

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Oks Trading

registrikood: 10314426

tänavanimi: Papiniidu 5

maja number:

linn: Pärnu linn

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 4477900

faks: +372 4477903

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Bioloogilised varad	12
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Muud võlad	14
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 15 Osakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 19 Turustuskulud	16
Lisa 20 Üldhalduskulud	17
Lisa 21 Tööjõukulud	17
Lisa 22 Muud ärikulud	17
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 24 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Oks Trading OÜ on 1994. aastast tegutsev eestimaisel kapitalil põhinev ettevõtte, mille peamised tegevusalad on ümarmetsamaterjali ost ja müük, metsamaterjali raie- ja väljaveoteenus ning transportteenus. Ettevõtte turustab ümarmetsamaterjali ja teostab teenuseid Eesti Vabariigis. 2011. aastal jätkus OÜ Oks Tradingul traditsiooniline äritegevus.

Tulud, kulud ja kasum ning olulised keskkonna mõjud

2011.aastal moodustas OÜ Oks Tradingu müügitulu 1108 tuh.eurot. Müügitulust moodustas 74,27% ümarmetsamaterjali, 13,31% veoteenuste ja 12,2% raie- ja väljaveoteenuse müük. 2011.aastal toimus ümarmetsamaterjali müük 100% Eesti Vabariigis. OÜ Oks Tradingu lõpetas majandusaasta kasumiga summas 21 tuh.eurot. Ettevõtte äritegevus on hooajaline, kevad-suvel seisatatakse metsamajanduses raietööd ning metsamaterjali kokkuost ning müük peatub.

Personal

2011.aastal töötas Osaühingus Oks Trading keskmiselt 6 töötajat (taandatud täistööajale). 2011.aastal moodustas töötasu kokku 41 tuh.eurot. Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012.aastal on plaanis jätkata ümarmetsamaterjali kokkuostu ja müüki. Pakkuda transporditeenust ning suurendada raie- ja väljaveoteenuse mahtu.

Olulisemad finantsnäitajad €	31.12.2011	31.12.2010
Müügitulu	1 108 484	1 545 901
Ärikasum	25 915	2 604
Puhaskasum (-kahjum)	20 868	1 946
Bilansi struktuur		
Käibevara	147 808	202 175
Põhivara	488 630	244 497
Varad kokku	636 438	446 672
Lühiajalised kohustused	133 378	108 530
Kohustused kokku	373 829	204 931
Omakapital	262 609	241 741
Finantssuhtarvud		
Müügitulu kasv (-langus)	-28,29	258,37
Käibe ärirentaablus	2,34	0,17
Maksevõimekordaja	1,11	1,86
Võlakordaja	0,55	0,46
Maksevõime kordaja = käibevara/lühiajalised kohustused		
Käibe ärirentaablus=Ärikasum/Müügitulud*100		
Võlakordaja=kohustused/vara		

Toomas Aab
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 089	20 246	2
Nõuded ja ettemaksed	114 376	145 949	3,4,5
Varud	614	10 251	6
Bioloogilised varad	25 729	25 729	9
Kokku käibevara	147 808	202 175	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	23 376	23 376	7
Materiaalne põhivara	430 699	186 566	8
Bioloogilised varad	34 555	34 555	9
Kokku põhivara	488 630	244 497	
Kokku varad	636 438	446 672	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	53 158	20 492	10
Võlad ja ettemaksed	80 220	88 038	11
Kokku lühiajalised kohustused	133 378	108 530	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	161 847	59 768	10
Sihtfinantseerimine	78 604	36 633	14
Kokku pikaajalised kohustused	240 451	96 401	
Kokku kohustused	373 829	204 931	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 842	9 842	15
Kohustuslik reservkapital	4 626	4 626	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 273	225 327	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 868	1 946	
Kokku omakapital	262 609	241 741	
Kokku kohustused ja omakapital	636 438	446 672	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 108 484	1 545 901	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-969 951	-1 376 218	18
Brutokasum (-kahjum)	138 533	169 683	
Turustuskulud	-117 474	-137 576	19
Üldhalduskulud	-31 594	-38 342	20
Muud äritulud	37 263	9 441	17
Muud ärikulud	-813	-602	22
Ärikasum (kahjum)	25 915	2 604	
Finantstulud ja -kulud	-5 047	-658	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 868	1 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 868	1 946	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 915	2 604	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 492	59 559	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-12 400	0	
Muud korrigeerimised	-20 883	-9 156	
Kokku korrigeerimised	57 209	50 403	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	31 573	13 342	
Varude muutus	9 637	-367	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 819	48 675	
Makstud intressid	-7 082	-4 144	23
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 555	
Kokku rahavood äritegevusest	109 433	107 958	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-92 185	-12 297	8,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 400	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	63 912	45 791	14
Antud laenude tagasimaksed	959	24 393	
Laekunud intressid	2 035	3 486	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 879	61 373	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-109 711	-90 533	
Makstud dividendid	0	-81 487	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-109 711	-172 020	
Kokku rahavood	-13 157	-2 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 246	22 935	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 157	-2 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 089	20 246	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	9 842	4 626	225 327	239 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 946	1 946
31.12.2010	9 842	4 626	227 273	241 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 868	20 868
31.12.2011	9 842	4 626	248 141	262 609

Osaühingus arvestati osakapital ja osade nimiväärtused ümber eurodesse. Pärast osakapitali ümberarvestamist eurodesse, oli osakapitali suurus 9842,39 eurot (vahetuskurss: EUR 1 = EEK 15,6466)

Täisarvu saamiseks vähendati osakapitali 9842,39 eurolt 0,39 euro võrra kuni

9842 euron. Osaühing arvestas 0,39 eurot Osaühingu eelmiste majandusaastate jaotamata kasumi hulka.

Äriregistris registreeritud osakapitali suurus on 9842 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Oks Trading asutati 1994 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on ümarmetsamaterjali ost-müük, metsamaterjali ülestöötamine ning transportteenuse osutamine.

OÜ Oks Trading 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Oks Trading kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi II.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas arvelduskontodel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse tagasimaksete summaga ja ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindluse summaga.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilise vara (kasvav ja raieküps mets) kajastamisel rakendatakse õiglase väärtuse meetodit.

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis eraldi kirjetel põhivara ja käibevara rühmas. Käibevara rühmas kajastatakse bioloogiline vara, mis realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritseikli käigus (raieküps mets) ning põhivara rühmas bioloogiline vara raieküps mets ja noorendikud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost.

Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Muu materiaalne põhivara	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse soetusmaksumuses, mida on korrigeeritud tagasimaksete summaga.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega millega kaasnevad kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena. Sihtfinantseerimise kajastamisel bilansis ja kasumiaruandes rakendatakse brutomeetodit.

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

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	7 089	20 246
Kokku raha	7 089	20 246

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	78 674	117 406
1 kuu vanused nõuded	57 770	93 966
1-3 kuu vanused nõuded	20 392	16 719
6-12 kuu vanused nõuded	512	801
üle aasta vanused nõuded	0	5 920
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-6 720
Kokku nõuded ostjate vastu	78 674	110 686
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 720	-6 542
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	800	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-800
Lootusetuks tunnistatud nõuded	5 920	622
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-6 720

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 828		3 313
Üksikisiku tulumaks	773		865
Sotsiaalmaks	1 555		1 993
Kohustuslik kogumispension	43		33
Töötuskindlustusmaksed	194		246
Ettemaksukonto jääk		22	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 393	22	6 450

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 219	25 219		
Intressinõuded	9 948	9 948		
Ettemaksed	535	535		
Kokku muud nõuded	35 702	35 702		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	26 816	26 816		
Intressinõuded	8 230	8 230		
Ettemaksed	195	195		
Kokku muud nõuded	35 241	35 241		

Antud laenude alusvaluutaks on EUR ja intress vahemikus 6-12% aastas. Ettemaksetes on kajastatud tulevaste perioodide kulud.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	614	10 251
Kokku varud	614	10 251

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	23 376	23 376
Jääkmaksumus	23 376	23 376
Jääkmaksumus	23 376	23 376
Jääkmaksumus	23 376	23 376

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	77	77
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	13	13

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	9 826	324 241	1 522	34 062	359 825	5 048	374 699
Akumuleeritud kulum		-134 900	-1 522	-1 492	-137 914	-2 957	-140 871
Jääkmaksumus	9 826	189 341	0	32 570	221 911	2 091	233 828
Ostud ja parendused	10 763	1 534			1 534		12 297
Amortisatsioonikulu		-52 056		-6 813	-58 869	-690	-59 559
31.12.2010							
Soetusmaksumus	20 589	325 776	1 522	34 062	361 360	5 048	386 997
Akumuleeritud kulum		-186 957	-1 522	-8 305	-196 784	-3 647	-200 431
Jääkmaksumus	20 589	138 819	0	25 757	164 576	1 401	186 566
Ostud ja parendused	5 625	329 000			329 000		334 625
Amortisatsioonikulu		-82 981		-6 816	-89 797	-695	-90 492
31.12.2011							
Soetusmaksumus	26 214	627 756	0	34 062	661 818	5 048	693 080
Akumuleeritud kulum		-242 918	0	-15 121	-258 039	-4 342	-262 381
Jääkmaksumus	26 214	384 838	0	18 941	403 779	706	430 699

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	12 400	
Transpordivahendid	12 400	
Kokku	12 400	

Kapitalirendi korras soetatud põhivara kohta informatsioon lisas 10

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2009	28 510	28 510
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-2 781	-2 781
31.12.2010	25 729	25 729
31.12.2011	25 729	25 729
Põhivara		Kokku
	Mets	
31.12.2009	34 555	34 555
31.12.2010	34 555	34 555
31.12.2011	34 555	34 555

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Metsaveotraktor	59 768	20 492	39 276		3%+3kuu EURIBOR	EUR	15.12.2014
Harvester	155 237	32 666	122 571		1,6%+3kuu EURIBOR	EUR	30.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	215 005	53 158	161 847				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Metsaveotraktor	80 260	20 492	59 768		3%+3kuu EURIBOR	EUR	15.12.2014
Kapitalirendikohustused kokku	80 260	20 492	59 768				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	375 700	125 227
Kokku	375 700	125 227

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 492	71 349	
Võlad töövõtjatele	6 050	5 111	12
Maksuvõlad	4 393	6 450	4
Muud võlad	1 285	5 128	13
Intressivõlad	0	5 128	
Muud viitvõlad	1 285	0	13
Viitvõlg			
Kokku võlad ja ettemaksed	80 220	88 038	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 735	2 478
Puhkusetasude kohustus	2 315	2 633
Kokku võlad töövõtjatele	6 050	5 111

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	5 128	5 128		
Kokku muud võlad	5 128	5 128		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sotsiaal-ja töötuskindlustuse viitvõlg	1 285	1 285		
Kokku muud võlad	1 285	1 285		

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA		45 791	-9 158	36 633
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		45 791	-9 158	36 633
Kokku sihtfinantseerimine		45 791	-9 158	36 633
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA	36 633	63 912	-21 941	78 604
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	36 633	63 912	-21 941	78 604
Kokku sihtfinantseerimine	36 633	63 912	-21 941	78 604

Investeeringutoetuse abil soetati metsaveotraktor ja harvester. Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest amortiseeritakse tuludesse 5.aasta jooksul.

Ettevõtte kohustub investeeringuobjekti säilitama ja sihipäraselt kasutama vähemalt viie aasta jooksul arvestatuna PRIA poolt toetuse väljamaksmisest.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	9 842	9 842
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 108 484	1 545 901
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 108 484	1 545 901
Kokku müügitulu	1 108 484	1 545 901
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja puiduesmatöötlustoodete hulgimüük	823 271	1 321 594
Kaubavedu maanteel	147 510	140 054
Muu müük	2 459	2 041
Metsamajandust abistavad tegevused	135 244	82 212
Kokku müügitulu	1 108 484	1 545 901

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	12 400	0
Tulu sihtfinantseerimisest	23 933	9 158
Ebatõenäoliselt laekuv nõue	800	0
Muud	130	283
Kokku muud äritulud	37 263	9 441

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	848 391	1 301 189
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	239
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 425	1 354
Alltöövõtutööd	37 604	33 232
Transpordikulud	3 967	2 550
Tööjõukulud	2 599	0
Amortisatsioonikulu	74 059	36 841
Kindlustuskulu	1 906	813
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	969 951	1 376 218

Lisa 19 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	192	383
Energia	585	1 186
Elektrienergia	585	1 186
Transpordikulud	74 308	89 310
Mitmesugused bürookulud	330	1 269
Koolituskulud	245	215
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 813	1 813
Tööjõukulud	23 891	21 002
Amortisatsioonikulu	16 110	22 398
Kokku turustuskulud	117 474	137 576

Lisa 20 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	2 667	4 926
Riiklikud ja kohalikud maksud	627	403
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	800
Tööjõukulud	27 977	31 893
Amortisatsioonikulu	323	320
Kokku üldhalduskulud	31 594	38 342

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	40 665	39 369
Sotsiaalmaksud	13 802	13 526
Kokku tööjõukulud	54 467	52 895
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	6
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	16
Riigilõiv	0	580
Muud	813	0
Kokku muud ärikulud	813	602

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2 035	3 486
Intressitulu hoiustelt	26	28
Intressitulu laenudelt	2 009	3 458
Intressikulud	-7 082	-4 144
Intressikulu kapitalirendilt	-7 082	-4 144
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 047	-658

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 931	25 748	52 180	47 122

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	149 743	345 119	112 282	220 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 748	12 777

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale eraldi tasu ei makstud.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole eespool nimetatud osapooltega kasutatud turu-hinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjatele 2010.aasta müügist moodustas kaup ja teenus 220500.- ning 2011.aastal 345119.- Ostudest moodustas 2010.aastal kaup ja teenus 101519.- ning materiaalne põhivara 10763.- ning 2011.aastal vastavalt 144118.- ja 5625.-

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Oks Trading (registrikood: 10314426) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS AAB	Juhatuse liige	26.04.2012
URMAS RAHNEL	Juhatuse liige	26.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Oks Trading osanikele

Olen üle vaadanud Osaühing Oks Trading 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. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Ma viisin oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et ma planeerin ja teostan ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatussele, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Osaühing Oks Trading finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Age Feldman

Vandeauditiitori number 419

Age Feldman Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 199

A.H.Tammsaare pst. 49-1, 80016, Pärnu

27.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Oks Trading (registrikood: 10314426) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGE FELDMAN	Vandeaudiitor	27.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 868
Kokku	248 141

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 868
Kokku	248 141

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	823271	74.27%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	147510	13.31%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	135244	12.20%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1459	0.13%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1000	0.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Rahnel	35901214259		4921 EUR
Toomas Aab	36606144215		4921 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4477900
Faks	+372 4477903
E-posti aadress	okstrad@hotmail.ee