

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Silvalis

registrikood: 10320266

tänavanimi, Väike kaar 27-8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50406

telefon: +372 5039806

e-posti aadress: info@silvalis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Bioloogilised varad	8
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Silvalis põhitegevusalaks on paljasjuursete metsataimede kasvatamine, lisaks osutatakse erinevaid teenustöid. Osaühingu 2022.a. müügitulu oli 95 437 (2021.a. 125 983) eurot. Käive vähenes suuresti ebasoodsate kasvutingimuste ja kahjurite tõttu.

2022.a. jätkati tavapäraselt metsapuude istikute kasvatamist. Klientide nõudlus kuuseistikute järele väheneb, suureneb kaseistikute nõudlus. Tulenevalt sellest vähendati kuuseistikute kasvatamise mahtu ja suurendati kaseistikute kasvatamise mahtu.

Firma tegevuspiirkonnaks on Eesti Vabariik.

OÜ Silvalis juhatuse on kaheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	97 800	67 791
Nõuded ja ettemaksed	4 387	23 355
Bioloogilised varad	27 740	30 500
Kokku käibevarad	129 927	121 646
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	133 807	129 565
Bioloogilised varad	103 588	100 625
Kokku põhivarad	237 395	230 190
Kokku varad	367 322	351 836
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	15 100
Võlad ja ettemaksed	3 678	10 113
Kokku lühiajalised kohustised	3 678	25 213
Kokku kohustised	3 678	25 213
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 811	271 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 021	52 696
Kokku omakapital	363 644	326 623
Kokku kohustised ja omakapital	367 322	351 836

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	95 437	125 983
Muud äritulud	4 276	23 612
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	203	-20 409
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 931	-32 869
Mitmesugused tegevuskulud	-5 573	-6 623
Tööjõukulud	-21 084	-26 160
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 258	-5 743
Muud ärikulud	-58	-165
Ärikasum (kahjum)	37 012	57 626
Intressikulud	0	-4 937
Muud finantstulud ja -kulud	9	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 021	52 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 021	52 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Silvalis juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

A raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega; koostatud aruande näol on tegemist lühendatud raamatupidamise aastaaruandega;

B raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Silvalis finantsseisundit ja majandustulemust;

C kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

D OÜ Silvalis on jätkuvalt tegutsev.

Bioloogilised varad

Bioloogilise varana käsitletakse käibevarana seemikuid ja põhivarana istikuid. Väärtus on kajastatud õiglates väärtuses pidades silmas kevadist turuhinda.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Põllutöömasinad	4-10 aastat

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud brutomeetodist – sihtfinantseerimise abil soetatud vara on võetud bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning varade soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa on kajastatud kasumiaruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	97 800	67 791
Kokku raha	97 800	67 791

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	192	192
Ostjatelt laekumata arved	192	192
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	765	765
Muud nõuded	3 430	3 430
Viitlaekumised	3 430	3 430
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 387	4 387
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 020	1 020
Muud nõuded	22 335	22 335
Viitlaekumised	22 335	22 335
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 355	23 355

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		65	732	
Üksikisiku tulumaks		118		141
Sotsiaalmaks		441		480
Kohustuslik kogumispension		27		29
Töötuskindlustusmaksed		32		35
Ettemaksukonto jääk	765		288	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	765	683	1 020	685

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	96 901	64 691	161 592
Akumuleeritud kulum		-44 370	-44 370
Jääkmaksumus	96 901	20 321	117 222
Ostud ja parendused	5 221	12 865	18 086
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 221		5 221
Muud ostud ja parendused		12 865	12 865
Amortisatsioonikulu		-5 743	-5 743
31.12.2021			
Soetusmaksumus	102 122	77 556	179 678
Akumuleeritud kulum		-50 113	-50 113
Jääkmaksumus	102 122	27 443	129 565
Ostud ja parendused		13 500	13 500
Muud ostud ja parendused		13 500	13 500
Amortisatsioonikulu		-9 258	-9 258
31.12.2022			
Soetusmaksumus	102 122	91 056	193 178
Akumuleeritud kulum		-59 371	-59 371
Jääkmaksumus	102 122	31 685	133 807

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad			Kokku
	Istandikud	Mets	
31.12.2020	18 550		18 550
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	30 500		30 500
Muud muutused	-18 550		-18 550
31.12.2021	30 500		30 500
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-3 050		-3 050
Müügid	-2 450		-2 450
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	27 740		27 740
Muud muutused	-25 000		-25 000
31.12.2022	27 740		27 740
Põhivarad			Kokku
	Istandikud	Mets	
31.12.2020	111 640	5 588	117 228
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	50 773		50 773
Soetused	15 756		15 756
Müügid	-101 682		-101 682
Muud muutused	18 550		18 550
31.12.2021	95 037	5 588	100 625
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	54 640		54 640
Soetused	0		0
Müügid	-76 677		-76 677
Muud muutused	25 000		25 000
31.12.2022	98 000	5 588	103 588
Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades			
		2022	2021
Istandikud		90 678	120 573
Kokku		90 678	120 573

Ridadel "Muud muutused" on kajastatud taimede liikumised kasvuhoonest põllule (käibevarast põhivarasse).

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Põllutöömasinad	0	0	-14 295	14 295
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			-14 295	14 295
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
ÜPT	0	773	-773	0
Põllumajandustoetused	173	526	-443	90
Metsameede	2 828	2 975	-147	0
KIKi toetus	0	0	-7 950	7 950
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 001	4 274	-9 313	8 040
Kokku sihtfinantseerimine	3 001	4 274	-23 608	22 335
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Põllutöömasinad	14 295	14 295	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	14 295	14 295	0	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
ÜPT	0	938	-938	0
Põllumajandustoetused	90	518	-549	122
Metsameede	0	0	-3 308	3 308
KIKi toetus	7 950	7 216	734	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 040	8 672	-4 061	3 430
Kokku sihtfinantseerimine	22 335	22 967	-4 061	3 430

Põllutöömasinate soetust toetas Keskkonnainvesteeringute Keskus (KIK).

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	4 061	23 608
Traavid, viivised ja hüvitised	210	0
Muud	5	4
Kokku muud äritulud	4 276	23 612

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	15 771	19 589
Sotsiaalmaksud	5 313	6 571
Kokku tööjõukulud	21 084	26 160
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 100
Kokku laenukohustised	0	15 100

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 100	28 000	15 100	4 937
Kokku laenukohustised	43 100	28 000	15 100	4 937

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 100	15 100	0
Kokku laenukohustised	15 100	15 100	0

Juhatuse liikmetele pole arvestatud tasu ega rakendatud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

OÜ Silvalis (registrikood: 10320266) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDO LEOSK	Juhatuse liige	02.07.2023
RIINA KALLAS	Juhatuse liige	02.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 021
Kokku	360 832
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	360 832
Kokku	360 832

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 021
Kokku	360 832

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taimede paljundamine ja istikukasvatus	01301	90678	95.01%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	1728	1.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Kallas	47306082727	Vastseliina vald, Võru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5039806
E-posti aadress	info@silvalis.ee