

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Silvalis

registrikood: 10320266

tänavanimi, Väike kaar 27-8

maja ja korteri number:

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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Bioloogilised varad	8
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Silvalis põhitegevusalaks on metsataimede kasvatamine, lisaks osutatakse erinevaid teenustöid.

Osaühingu 2018.a. müügitulu oli 97 401 (2017.a. 52 600) eurot.

2015.a. otsustati hakata tegelema metsapuude istikute kasvatamisega ja rajati kasvuhoone, kuhu külvati maha kuuseseeme. 2016.a. kevadel rajati veel üks kasvuhoone ja 2015.a. külvatud seemikud istutati põllule.

2017.a. lisandus veel üks kasvuhoone ning rajati uus põld. 2018.a. osteti juurde põllumaad ja jätkati tavapärasest kuuseistikute kasvatust.

Firma tegevuspiirkonnaks on Eesti Vabariik.

OÜ Silvalis juhatuse on kaheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 469	6 668	2
Nõuded ja ettemaksed	1 541	40 827	3, 8
Bioloogilised varad	17 850	22 110	7
Kokku käibevarad	36 860	69 605	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	113 891	62 087	6
Bioloogilised varad	57 744	59 796	7
Kokku põhivarad	171 635	121 883	
Kokku varad	208 495	191 488	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 000	15 000	12
Võlad ja ettemaksed	1 808	3 209	
Kokku lühiajalised kohustised	5 808	18 209	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	48 163	48 163	12
Kokku pikaajalised kohustised	48 163	48 163	
Kokku kohustised	53 971	66 372	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 304	73 193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 408	49 111	
Kokku omakapital	154 524	125 116	
Kokku kohustised ja omakapital	208 495	191 488	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	97 401	52 600	
Muud äritulud	2 226	40 987	9
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-13 782	5 001	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 982	-20 183	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 535	-5 649	
Tööjõukulud	-14 855	-14 985	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 738	-8 661	
Muud ärikulud	-4 329	0	11
Ärikasum (kahjum)	29 406	49 110	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 408	49 111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 408	49 111	

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 kuusesemikuid ja põhivarana kuuseistikuid. Väärtus on kajastatud õiglases 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	105	299
Arvelduskontod	17 364	6 369
Kokku raha	17 469	6 668

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	778	778
Ostjatelt laekumata arved	778	778
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	609	609
Muud nõuded	154	154
Viitlaekumised	154	154
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 541	1 541
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36	36
Ostjatelt laekumata arved	36	36
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	643	643
Muud nõuded	40 148	40 148
Viitlaekumised	40 148	40 148
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 827	40 827

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	778	36
Kokku nõuded ostjate vastu	778	36

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	234		190	
Üksikisiku tulumaks		56		108
Sotsiaalmaks		330		310
Kohustuslik kogumispension		20		24
Töötuskindlustusmaksed		24		23
Ettemaksukonto jääk	375		453	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	609	430	643	465

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	34 610	39 548	39 548	74 158
Akumuleeritud kulum	0	-9 553	-9 553	-9 553
Jääkmaksumus	34 610	29 995	29 995	64 605
Ostud ja parendused	0	6 143	6 143	6 143
Muud ostud ja parendused		6 143	6 143	6 143
Amortisatsioonikulu	0	-8 661	-8 661	-8 661
31.12.2017				
Soetusmaksumus	34 610	45 691	45 691	80 301
Akumuleeritud kulum	0	-18 214	-18 214	-18 214
Jääkmaksumus	34 610	27 477	27 477	62 087
Ostud ja parendused	60 543	0	0	60 543
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	60 543			60 543
Amortisatsioonikulu	0	-8 739	-8 739	-8 739
31.12.2018				
Soetusmaksumus	95 153	45 691	45 691	140 844
Akumuleeritud kulum	0	-26 953	-26 953	-26 953
Jääkmaksumus	95 153	18 738	18 738	113 891

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad			Kokku
	Istandikud	Mets	
31.12.2016	14 000	19 408	33 408
Soetused	0	3 000	3 000
Müügid	-1 750	-19 408	-21 158
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-1 470	0	-1 470
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	17 710	0	17 710
Muud muutused	-9 380	0	-9 380
31.12.2017	19 110	3 000	22 110
Müügid	0	-3 000	-3 000
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	17 850	0	17 850
Muud muutused	-19 110	0	-19 110
31.12.2018	17 850	0	17 850

Põhivarad			Kokku
	Istandikud	Mets	
31.12.2016	25 050	0	25 050
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	29 400	0	29 400
Soetused	13 560	1 887	15 447
Müügid	-19 481	0	-19 481
Muud muutused	6 141	3 239	9 380
31.12.2017	54 670	5 126	59 796
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	53 048	0	53 048
Soetused	7 097	372	7 469
Müügid	-63 394	0	-63 394
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-18 285	0	-18 285
Muud muutused	19 110	0	19 110
31.12.2018	52 246	5 498	57 744

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades

	2018	2017
Istandikud	67 599	21 281
Mets	19 713	21 108
Kokku	87 312	42 389

Ridadel "Muud muutused" on kajastatud taimede liikumised kasvuhoonest põllule (käibevarast põhivarasse) ja põllult metsa. Real "Väärtuse vähenemine" on kajastatud kasvuhoone praaktaimede väärtus, põllul hukkunud taimede väärtus

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
ÜPT	0	429	0	-429	0
Erametsanduse toetused	0	2 802	0	-210	2 592
Põllumaj. toetus	0	199	0	-199	0
Metsameede	0	37 556	0	0	37 556
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	40 986	0	-838	40 148
Kokku sihtfinantseerimine	0	40 986	0	-838	40 148
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
ÜPT	0	865	0	-865	0
Erametsanduse toetused	2 592	804	0	-3 396	0
Põllumaj. toetus	0	401	0	-401	0
Metsameede	37 556	154	-4 329	-33 227	154
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	40 148	2 224	-4 329	-37 889	154
Kokku sihtfinantseerimine	40 148	2 224	-4 329	-37 889	154

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Tulu sihtfinantseerimisest	2 224	40 986
Muud	2	1
Kokku muud äritulud	2 226	40 987

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	11 109	11 226
Sotsiaalmaksud	3 745	3 759
Kokku tööjõukulud	14 854	14 985
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Metsameetme laekumata tulu (tegemata töö)	4 329	0
Kokku muud ärikulud	4 329	0

Vt. lisa "Sihtfinantseerimine"

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 100	68 100

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Lühiajaline laen	30 000	41 000	0%	euro	2019

2017	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Lühiajaline laen	15 500	0%	euro	2018

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 250

Pikaajaline laen on bilansis näidatud diskonteerituna, siin nominaalis.
 Juhatuse liikmetele pole arvestatud tasu ega rakendatud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2019

OÜ Silvalis (registrikood: 10320266) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA KALLAS	Juhatuse liige	28.03.2019
MAIDO LEOSK	Juhatuse liige	28.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 408
Kokku	151 712
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	151 712
Kokku	151 712

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 408
Kokku	151 712
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	151 712
Kokku	151 712

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	72149	74.07%	Jah
Metsavarumine	02201	19713	20.24%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1150	1.18%	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