

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ LEPASALU TKM

registrikood: 10511368

alevik: Roiu alevik

vald: Haaslava vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 62122

telefon: +372 7351936, +372 7303722

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Laenukohustused	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 14 Võlad tarnijatele	15
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 16 Muud võlad	15
Lisa 17 Osakapital	15
Lisa 18 Müügitulu	16
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 21 Tööjõukulud	16
Lisa 22 Muud ärikulud	17
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 24 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühing tegutses 2011. majandusaastal jätkuvalt metsamaterjali töötlemisega, peamiseks tegevusvaldkonnaks on küttepuid tootmine.

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest, neist üks saab oma tegevuse eest ka tasu. Juhatuse liikmele arvestati 2011.a tasusid kokku 4053 eurot.

Osaühingul oli 2011. aastal keskmiselt 10 töötajat, kellele arvestati töö- ja lisatasusid kokku 37806 eurot.

Tegevuse jätkamisel 2012. aastaks muudatusi tegevussuundades ette näha ei ole.

Majandusaasta lõpul oli osaühingu bilansimahuks 553156 eurot, müügitulu suuruseks 909802 eurot, aruandeperioodi kasumi suurus oli 87590 eurot ja osaühingul oli 13 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	7 941	16 905
Nõuded ja ettemaksed	196 403	16 330
Varud	62 754	26 567
Kokku käibevara	267 098	59 802
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	18 388	0
Materiaalne põhivara	267 670	266 428
Kokku põhivara	286 058	266 428
Kokku varad	553 156	326 230
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	67 444	0
Võlad ja ettemaksed	96 715	24 823
Kokku lühiajalised kohustused	164 159	24 823
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	31 956	31 956
Kokku pikaajalised kohustused	31 956	31 956
Kokku kohustused	196 115	56 779
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	22 300	22 369
Kohustuslik reservkapital	2 306	2 237
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 845	278 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 590	-34 081
Kokku omakapital	357 041	269 451
Kokku kohustused ja omakapital	553 156	326 230

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	909 802	233 089
Muud äritulud	3 016	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-673 951	-194 901
Mitmesugused tegevuskulud	-62 717	-18 381
Tööjõukulud	-56 092	-28 649
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 579	-25 162
Muud ärikulud	-94	-10
Ärikasum (kahjum)	86 385	-34 014
Finantstulud ja -kulud	1 205	-67
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 590	-34 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 590	-34 081

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	86 385	-34 014
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 579	25 162
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 983	0
Kokku korrigeerimised	30 596	25 162
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-192 135	40 843
Varude muutus	-36 187	-26 567
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	71 892	-28 505
Kokku rahavood äritegevusest	-39 449	-23 081
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 772	-16 822
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 413	0
Antud laenud	-20 350	-3 195
Antud laenude tagasimaksed	23 545	12 783
Laekunud intressid	193	136
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 971	-7 098
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	78 000	27 162
Saadud laenude tagasimaksed	-10 556	-27 162
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-3 966
Makstud intressid	0	-203
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 012	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	68 456	-4 169
Kokku rahavood	-8 964	-34 348
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 905	51 253
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 964	-34 348
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 941	16 905

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	22 369	2 237	278 926	303 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-34 081	-34 081
31.12.2010	22 369	2 237	244 845	269 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			87 590	87 590
Muud muutused omakapitalis	-69	69		0
31.12.2011	22 300	2 306	332 435	357 041

Muudatused osakapitali ja kohustusliku reservkapitali suuruses tulenevad üleminekust eurole ja osanike otsusest seoses osakapitali kajastamisega eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt vastavuses kehtivate õigusaktidega.

Osaühingu raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriühingu tegevuse jätkuvusest.

Osaühingu raamatupidamise aastaaruannete põhjaruannetes on kajastatud äriühingu varad ja kohustused bilansipäeva seisuga, aruandeperioodi majandustulemus ning perioodi jooksul toimunud muutused rahalistes vahendites ning omakapitalis. Kasutusel on kasumiaruande skeem number 1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on kajastatud täiseurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes eelmise aruandeperioodiga ei ole kasutatud arvestuspõhimõtetes ega esitatud informatsioonis muudatusi. Muutunud seadusandlusest tulenevad aruandekirjete ja lisade erinevused ei muuda aruannete loetavust ning arusaadavust.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata. Olulisena käsitletakse sellist aruandefinantsiooni, mille avaldamata jätmine või ebakorrektne avaldamine võib mõjutada aruannete kasutajate poolt aruannete põhjal tehtavaid majandusotsuseid.

Finantsvarad

Finantsvarad on raha või lepingulised õigused saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus.

Finantsvara edasisisel kajastatamisel bilansis kajastatakse neid õiglasest väärtusest, välja arvatud erandid, mida kajastatakse vastavalt korrigeeritud soetusmaksumuses või soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Lisaks on siin kajastatud raha paigutused rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva valuutakursi alusel. Bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber nii kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused kui ka välisvaluutas fikseeritud mitte-monetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid, mida hoitakse kauplemiseesmärgil ning finantsinvesteeringud, mida plaanitakse ja tõenäoliselt suudetakse müüa 12 kuu jooksul, kajastatakse käibevarana. Kõiki ülejäänud finantsinvesteeringud kajastatakse põhivarana.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus, mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus ning materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Juhul kui üksikud varude objektid on üksteisest selgelt eristatavad, lähtutakse nende soetusmaksumuse kindlaksmääramisel konkreetsetelt

iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod). Juhul kui üksikud varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse soetusmaksumuse kindlaksmääramiseks kas FIFO või kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida osaühing kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mille soetusmaksumus ei ole alla 1000 euro. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses, mille puhul soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Valitud amortisatsioonimeetod peab süstemaatiliselt peegeldama vara kasutamisest tema kasuliku eluea jooksul saadava majandusliku kasu jaotumist ajas, mis ei pruugi ühtida vara väärtuse vähenemisega ajas.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, võib seda kajastada bilansis nii soetusmaksumuses kui akumulieeritud kulumina seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mille soetusmaksumus ei ole alla 1000 euro.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses, mille puhul soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test.

Immateriaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Müügiotool põhivara on materiaalne või immateriaalne põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotool põhivara kajastatakse nende bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Põhivara kasulik eluiga selgitatakse välja liigitatuna põhivara gruppi iga põhivaraobjekti kohta eraldi ning tüüpgrupeerimist ning selliselt gruppidesse lahterdamisel ei toimu.

Põhivara parendused, millised tema funktsionaalset eluiga ei pikenda, amortiseeritakse nende arvelevõtmisest kuni parendatud põhivara objekti esialgselt arvestatud amortiseerumiseni.

Rendid

Rent on kokkulepe, mille kohaselt rendileandja annab ühe makse või rea maksete eest rentnikule õiguse kasutada vara kokkulepitud perioodi jooksul.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Rendileandja kajastab kapitalirendi alusel väljarenditud vara oma bilansis nõudena kapitalirendi tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuse arvutamisel on diskontomääraks rendi sisemine intressimäär või kui selle määramine ei ole võimalik, siis kasutatakse rentniku alternatiivset intressimäära.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent. Rendileandjad kajastavad kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara oma bilansis tavakorras, analoogiliselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist.

Finantskohustused

Finantskohustused on lepingulised kohustused tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Finantskohustuste edasisel kajastatamisel bilansis kajastatakse neid korrigeeritud soetusmaksumuses, välja arvatud erandid, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis on raamatupidamiskohustuslasel lasuv kohustus, mis on tekkinud minevikus toimunud sündmuste tagajärjel ja millest vabanemine nõuab eeldatavasti tulevikus ressurssidest loobumist, kuid mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad.

Eraldis kajastatakse bilansis eraldise juhul kui on olemas enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tekkinud juriidiline või faktiline kohustus, selle realiseerumine on tõenäoline ja kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Tingimuslik vara on võimalik vara, mille realiseerumine ei ole kindel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte ja nendega tehtud tehingute kohta avaldatakse andmed ettevõtet kontrolliva osapoolenimetuse, seotud osapooltega tehtud tehingute liigi ja mahu kohta aasta jooksul, saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga ja seotud osapoolte vastu olevate nõuete allahindlused.

Majandustegevuses asetleidnud tehingud seotud osapooltega tuleb sooritada vaid tavapärase majandustegevuse raames ning nende tehingute tingimused ja hind peavad olema vastavuses selliste tehingute tingimustele ja hindadele, milliseid rakendatakse sõltumatute osapooltega tehinguid sooritades.

Tulud

Tulu on aruandeperioodi majandusliku kasu suurenemine, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendab raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline, tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta ja tehinguga seotud tehtud kulud ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulud on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kas teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhte võrdlemisel eelarveliste kogukuludega, tehtud tööde ülevaatuse või bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivne osa suhte põhjal kogu osutatavasse teenusesse.

Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intresside, litsentsitasude või dividendidena, kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna nendel perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 191	37
Arvelduskontod	4 750	16 868
Kokku raha	7 941	16 905

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	177 588	8 014
Ostjatelt laekumata arved	177 588	8 014
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 555	5 120
Muud nõuded	15 260	3 196
Laenunõuded	0	3 196
Intressinõuded	2	0
Viitlaekumised	15 258	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	196 403	16 330

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	177 588	8 014
Kokku nõuded ostjate vastu	177 588	8 014

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 555		5 120	
Üksikisiku tulumaks		469		361
Sotsiaalmaks		1 380		1 062
Kohustuslik kogumispension		36		14
Töötuskindlustusmaksed		162		121
Maamaks				0
Aktsiisimaks		609		0
Intress		79		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 328		1 147
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 555	4 063	5 120	2 705

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	18 388	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	18 388	0

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Muud	18 388	18 388
31.12.2011	18 388	18 388

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	2	2		
Viitlaekumised	15 258	15 258		
Kokku muud nõuded	15 260	15 260		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 196	3 196		
Intressinõuded	0	0		
Kokku muud nõuded	3 196	3 196		

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	0	26 567
Tooraine ja materjal	0	26 567
Lõpetamata toodang	29 587	0
Lõpetamata toodang	29 587	0
Valmistoodang	33 152	0
Valmistoodang	33 152	0
Ettemaksed varude eest	15	0
Ettemaksed varude eest	15	0
Kokku varud	62 754	26 567

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	6 519	225 091	127 010	127 010	0	358 620
Akumuleeritud kulum	0	-6 766	-77 086	-77 086	0	-83 852
Jääkmaksumus	6 519	218 325	49 924	49 924	0	274 768
Ostud ja parendused		780	13 038	13 038	3 004	16 822
Amortisatsioonikulu	0	-6 809	-18 248	-18 248	-105	-25 162
31.12.2010						
Soetusmaksumus	6 519	225 871	140 048	140 048	3 004	375 442
Akumuleeritud kulum	0	-13 575	-95 334	-95 334	-105	-109 014
Jääkmaksumus	6 519	212 296	44 714	44 714	2 899	266 428
Ostud ja parendused	20 000		54 447	54 447		74 447
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	20 000					20 000
Muud ostud ja parendused			54 447	54 447		54 447
Amortisatsioonikulu		-9 081	-23 898	-23 898	-600	-33 579
Müügid			-39 626	-39 626		-39 626
31.12.2011						
Soetusmaksumus	26 519	225 871	142 129	142 129	3 004	397 523
Akumuleeritud kulum	0	-22 656	-106 492	-106 492	-705	-129 853
Jääkmaksumus	26 519	203 215	35 637	35 637	2 299	267 670

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	41 357	
Muud masinad ja seadmed	41 357	
Kokku	41 357	

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendinõue	33 646	15 258	18 388		3%	EUR	2014
Kapitalirendinõuded kokku	33 646	15 258	18 388				

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	67 444	67 444			kuni 3%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	67 444	67 444					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	31 956	0	31 956				
Pikaajalised laenud kokku	31 956		31 956				
Laenukohustused kokku	99 400	67 444	31 956				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	31 956	0	31 956				
Pikaajalised laenud kokku	31 956	0	31 956				
Laenukohustused kokku	31 956	0	31 956				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Maa		6 519
Kokku		6 519

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	86 593	17 669
Võlad töövõtjatele	5 509	4 449
Maksuvõlad	4 063	2 705
Muud võlad	550	0
Muud viitvõlad	550	0
Kokku võlad ja ettemaksed	96 715	24 823

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	86 593	17 669
Kokku võlad tarnijatele	86 593	17 669

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	5 509	4 449
Kokku võlad töövõtjatele	5 509	4 449

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	550	550		
Kokku muud võlad	550	550		

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	22 300	22 369
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital kuulub kolmele Eesti eraisikule, osakapitali vähendati seoses Eesti üleminekuga eurole ning sellega seoses kehtima hakanud muuutunud nõuetest osakapitalile.		

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	909 802	233 089
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	909 802	233 089
Kokku müügitulu	909 802	233 089
Müügitulu tegevusalade lõikes		
02202 Küttepuude tootmine	708 122	216 982
02401 Metsamajandust abistavad tegevused	201 680	16 107
Kokku müügitulu	909 802	233 089

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	668 864	192 518
Energia	5 087	2 383
Elektrienergia	5 087	2 383
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	673 951	194 901

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	61 483	17 954
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 234	427
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 717	18 381

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	41 859	21 356
Sotsiaalmaksud	14 233	7 293
Kokku tööjõukulud	56 092	28 649
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	8

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	94	0
Muud	0	10
Kokku muud ärikulud	94	10

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 205	136
Intressitulu kapitalirendilt	1 012	0
Muud intressitulud	193	136
Intressikulud	0	-203
Intressikulu laenudelt	0	-154
Intressikulu kapitalirendilt	0	-49
Kokku finantstulud ja -kulud	1 205	-67

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	550	0	161
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	3 196	0

	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	15 233	0	27 283	8 160

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 053	3 038

Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline, ühele juhatuse liikmetest maksti juhatuse liikme tasu 2011. aastal summas 4053 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ LEPASALU TKM (registrikood: 10511368) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA PÖDER	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
ÜLLAR LEPIIK	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
URMAS LUTS	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 590
Kokku	332 435
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	332 435

Juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jätta hetkel vaba omakapital jaotamata ning lisada aruandeperioodi kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile. Võimalusel ja vastava vaba rahavoo olemasolul maksta dividendideks kuni € 100000.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 590
Kokku	332 435
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	332 435
Kokku	332 435

Osanike koosolek on 29.06.2012.a otsustanud jätta vaba omakapitali jaotamata ning lisada aruandeperioodi kasumi eelmiste perioodide jaotamata kasumile. Võimalusel ja vastava vaba rahavoo olemasolul planeerida vaba omakapitali arvelt dividendide maksmist kuni € 100000 suuruses summas.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Küttepuude tootmine	02202	708122	77.83%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	201680	22.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lea Pöder	46102192756	Võru 163-4, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	7359 EUR
Üllar Leppik	36305072734	Anne 28-12, Eesti	7359 EUR
Urmas Luts	36211162758		7582 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7303722
Telefon	+372 7351936
E-posti aadress	poder.lea@googlemail.com