

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Saarte Metsamajanduse OÜ

registrikood: 10862228

tänava/talu nimi, Rajapere 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 53411444

e-posti aadress: metsamajandus@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Bioloogilised varad	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Laenukohustused	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

Saarte Metsamajanduse OÜ põhitegevusalaks on metsavarumine **(02201)**.

2011.a. saadi müügitulu 3 737 995 eurot. Brutokasumiks kujunes 972 979 eurot.

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 105 961 eurot ja kinnisvarasse 542 856 eurot.

Aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt 19 töötajat ja tööjõukulud moodustasid 156 122 eurot.

Juhatuse liikmetele tasusid ei ole arvestatud.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	3 737 995	2 515 818
Käibekasv	49%	128%
Brutokasumimäär	26%	24%
Puhaskasum(-kahjum)	984 835	612 245
Kasumi kasv	61%	36%
Puhasrentaablus	26%	24%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,67	2,16
ROA	25%	20%
ROE	30%	27%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
2. Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
3. Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
4. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
6. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
7. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	202 832	170 638	
Nõuded ja ettemaksed	881 712	489 571	2
Varud	1 226 662	1 034 507	6
Bioloogilised varad	97 444	56 759	9
Kokku käibevara	2 408 650	1 751 475	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	14 345	10 209	4
Nõuded ja ettemaksed	0	12 434	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 132 633	878 667	7
Materiaalne põhivara	402 313	481 734	8
Kokku põhivara	1 549 291	1 383 044	
Kokku varad	3 957 941	3 134 519	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	154 438	161 325	12
Võlad ja ettemaksed	502 363	652 787	13
Kokku lühiajalised kohustused	656 801	814 112	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25	27 050	12
Sihtfinantseerimine	22 923	0	15
Kokku pikaajalised kohustused	22 948	27 050	
Kokku kohustused	679 749	841 162	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 284 154	1 671 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	984 835	612 245	
Kokku omakapital	3 278 192	2 293 357	
Kokku kohustused ja omakapital	3 957 941	3 134 519	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 737 995	2 515 818	16
Muud äritulud	186 566	45 632	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-18 472	7 735	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 404 560	-1 545 554	
Mitmesugused tegevuskulud	-110 485	-89 132	
Tööjõukulud	-156 122	-103 858	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-182 288	-152 438	
Muud ärikulud	-79 655	-77 368	
Ärikasum (kahjum)	972 979	600 835	
Finantstulud ja -kulud	11 856	11 410	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	984 835	612 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	984 835	612 245	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	972 979	600 835
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	182 288	152 438
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-114 757	32 103
Muud korrigeerimised	82 610	131 700
Kokku korrigeerimised	150 141	316 241
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-199 666	49 900
Varude muutus	-192 155	-394 881
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-111 816	105 259
Laekunud intressid	57	0
Muud rahavood äritegevusest	-40 685	2 845
Kokku rahavood äritegevusest	578 855	680 199
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-105 961	-287 877
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 402	639
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-542 856	-340 079
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	319 729	77 817
Laekumised sihtfinantseerimisest	20 977	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-6 391
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	6	0
Antud laenud	-286 718	-208 396
Antud laenude tagasimaksed	118 265	192 315
Laekunud intressid	156	6 888
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-472 000	-565 084
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	130 764	89 280
Saadud laenude tagasimaksed	-95 751	-88 855
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-68 925	-70 657
Makstud intressid	-2 141	-5 644
Makstud dividendid	-30 500	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 108	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-74 661	-75 876
Kokku rahavood	32 194	39 239
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	170 638	131 399
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 194	39 239
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	202 832	170 638

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	6 391	1 671 909	1 681 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)				612 245	612 245
31.12.2010	2 556	256	6 391	2 284 154	2 293 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)				984 835	984 835
31.12.2011	2 556	256	6 391	3 268 989	3 278 192

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saarte Metsamajanduse OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Saarte Metsamajanduse OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Rahana kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidusettevõteteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist. Investeeringud sidusettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summast lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahjust.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Bioloogilised varad

Bioloogiliste varade väärtuse määramisel kajastatakse õiglase väärtuse meetodit s.t. varad kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses. Varade õiglase väärtuse ümberhindamine toimub igal bilansipäeval ning ümberhindamisest tingitud kasum või kahjum näidatakse kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5
Muu materiaalne põhivara	5

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikkule elueale.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskulude ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendide määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on:

Sidusettevõtted

Osaühingu juhatuse liige, tema lähisugulased

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	186 544	52 263
Muud nõuded	599 566	419 525
Laenunõuded	564 745	396 292
Intressinõuded	32 875	23 233
Muud nõuded	1 946	0
Ettemaksed	95 602	30 217
Kokku nõuded ja ettemaksed	881 712	502 005

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12 201	12 516
Üksikisiku tulumaks	2 835	2 606
Erisoodustuse tulumaks	10	169
Sotsiaalmaks	6 253	5 774
Kohustuslik kogumispension	238	142
Töötuskindlustusmaksed	810	757
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 347	21 964

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	14 345	10 203
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	14 345	10 209

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11216507	OÜ Mändjala Puhkeküla	Eesti	kinnisvara arendus	33	33
10815795	OÜ Nasva Kodu	Eesti	kinnisvara rent	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Mändjala Puhkeküla	418		-229	189
OÜ Nasva Kodu	9 785		4 371	14 156
Kokku	10 203		4 142	14 345

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	891 714	681 087
Valmistoodang	334 948	353 420
Kokku varud	1 226 662	1 034 507

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	777 585	777 585
Jääkmaksumus	777 585	777 585
Ostud ja parendused	340 079	340 079
Müügid	-107 297	-107 297
Ümberklassifitseerimised	-123 775	-123 775
Muud muutused	-7 925	-7 925
31.12.2010		
Soetusmaksumus	878 667	878 667
Jääkmaksumus	878 667	878 667
Ostud ja parendused	542 856	542 856
Müügid	-206 280	-206 280
Ümberklassifitseerimised	-82 610	-82 610
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 132 633	1 132 633
Jääkmaksumus	1 132 633	1 132 633

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	347	302
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	319 729	77 817

Ettevõtte juhtkond on hinnanud, et ei ole märke kinnisvara väärtuse langusele alla bilansilise väärtuse.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009									
Soetusmaksumus	700 707	2 969	13 120	716 796	11 740				728 536
Akumuleeritud kulum	-362 770	-2 444	-9 368	-374 582	-7 180				-381 762
Jääkmaksumus	337 937	525	3 752	342 214	4 560				346 774
Ostud ja parendused	216 037		1 673	217 710	1 065		69 102	69 102	287 877
Muud ostud ja parendused	216 037		1 673	217 710	1 065		69 102	69 102	287 877
Amortisatsioonikulu	-147 225	-198	-2 525	-149 948	-2 490				-152 438
Müügid	-479			-479					-479
31.12.2010									
Soetusmaksumus	916 104	990	12 441	929 535	12 805		69 102	69 102	1 011 442
Akumuleeritud kulum	-509 834	-663	-9 541	-520 038	-9 670		0		-529 708
Jääkmaksumus	406 270	327	2 900	409 497	3 135		69 102	69 102	481 734
Ostud ja parendused	62 675		1 333	64 008		41 953		41 953	105 961
Muud ostud ja parendused	62 675		1 333	64 008		41 953		41 953	105 961
Amortisatsioonikulu	-178 534	-197	-1 568	-180 299	-1 989				-182 288
Müügid	-2 979		-115	-3 094					-3 094
Ümberklassifitseerimised	69 102			69 102			-69 102	-69 102	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	69 102			69 102			-69 102	-69 102	
31.12.2011									
Soetusmaksumus	1 032 987	990	7 232	1 041 209	11 399	41 953		41 953	1 094 561
Akumuleeritud kulum	-676 453	-860	-4 682	-681 995	-10 253				-692 248
Jääkmaksumus	356 534	130	2 550	359 214	1 146	41 953	0	41 953	402 313

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 402	639
Transpordivahendid	3 333	639
Muud masinad ja seadmed	1 069	
Kokku	4 402	639

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2009	62 386	62 386
Müügid	-129 402	-129 402
Muud muutused	123 775	123 775
31.12.2010	56 759	56 759
Müügid	-41 925	-41 925
Muud muutused	82 610	82 610
31.12.2011	97 444	97 444

Bioloogilistes varades kajastatakse kinnisvarast eraldatud mets, kus alustatakse raietöödega.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	27 227	27 202	25	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	96 152	69 102	27 050	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinaid ja seadmeid	56 757	155 643
Kokku	56 757	155 643

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	8 795	14 445

Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	44 685	31 902
Masinad ja seadmed	3 387	11 729
Kokku	48 072	43 631

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	13 203	9 896

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen ettevõtelt	127 236	127 236		
Lühiajalised laenud kokku	127 236	127 236		
Kapitalirendikohustused kokku	27 227	27 202	25	
Laenukohustused kokku	154 463	154 438	25	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen ettevõtelt	92 223	92 223		
Lühiajalised laenud kokku	92 223	92 223		
Kapitalirendikohustused kokku	96 152	69 102	27 050	
Laenukohustused kokku	188 375	161 325	27 050	

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	376 624	392 511
Võlad töövõtjatele	16 734	15 545
Maksuvõlad	22 347	21 964
Muud võlad	82 823	121 351
Dividendivõlad	65 367	95 867
Dividendi tulumaks	17 376	25 484
Muud	80	0
Saadud ettemaksed	3 835	101 416
Kokku võlad ja ettemaksed	502 363	652 787

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 582 501	1 804 482
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	686 488	479 672
Kokku tingimuslikud kohustused	3 268 989	2 284 154

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
PRIA	22 923	22 923
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	22 923	22 923
Kokku sihtfinantseerimine	22 923	22 923

Ettevõttele annab toetust Põllumajanduse Registre ja informatsiooni Amet metsa majandusliku väärtuse parandamiseks.

Sihtfinantseerimist arvestatakse brutomeetodil.

Investeeringu toetuse kohustus on arvestatud viieks aastaks.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 737 995	2 515 818
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 737 995	2 515 818
Kokku müügitulu	3 737 995	2 515 818
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsavarumine	3 705 582	2 439 782
Metsamajandust abistavad tegevused	32 413	76 036
Kokku müügitulu	3 737 995	2 515 818

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	113 449	0
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 308	160
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	12 007
Rendi- ja üüritulu	8 795	14 445
Toetused	5 400	1 277
Ostetud kaup müügiks	47 731	9 158
Muud	9 883	8 585
Kokku muud äritulud	186 566	45 632

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	115 248	75 210
Sotsiaalmaksud	38 780	25 132
Puhkusereservi korrigeerimine	2 094	3 516
Kokku tööjõukulud	156 122	103 858
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	13

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	4 142	3 177
Intressitulud	9 855	13 877
Intressitulu laenudelt	9 798	13 846
Muud intressitulud	57	31
Intressikulud	-2 141	-5 644
Intressikulu laenudelt	0	-1 524
Intressikulu kapitalirendilt	-2 141	-4 120
Kokku finantstulud ja -kulud	11 856	11 410

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	129 441	670	111 973	670
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	282 142	183 301	155 698	241 968

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	64			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 070 901	153 355	208 839	43 589

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Saarte Metsamajanduse OÜ sõlmis 05.03.2012 laenulepingu LHV Pank AS-ga summas 1 000 000,00 EUR, mille eesmärgiks on metsaga kinnistute soetamise finantseerimine.

Intressimäär: Euribor+6,5% aastas.

Tagatisvara: Panga kasuks esimesele järjekohale seatud/seatav ühishüpoteek summas vähemal 1 300 000 EUR kinnistutele (kokku pindalaga vähemalt 1650 ha).

OÜ Metskond (registrikood 10816197) käendus käenduslepingu nr. KL-20120305SM1 alusel;

AKM OÜ (registrikood 10828987) käendus käenduslepingu nr. KL-20120305SM2 alusel,

Marek Mägi käendus käenduslepingu nr. KL-20120305SM3 alusel;

Aivar Mäemets käendus käenduslepingu nr. KL-20120305SM4 alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Saarte Metsamajanduse OÜ (registrikood: 10862228) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK MÄGI	Juhatuse liige	25.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Saarte Metsamajanduse OÜ osanikele.

Oleme auditeerinud Saarte Metsamajanduse OÜ raamatupidamise aastaaruannet, 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. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Saarte Metsamajanduse OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Gita Tilk

Vandeaudiitori number 319

Audiitorühing Audit EG OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 126

Tallinna 16

Kuressaare 93819

26.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Saarte Metsamajanduse OÜ (registrikood: 10862228) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GITA TILK	Vandeaudiitor	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 284 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	984 835
Kokku	3 268 989

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	3705582	99.13%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	32413	0.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Mägi	37703214212		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53411444
E-posti aadress	metsamajandus@gmail.com