

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2011
aruandeaasta lõpp:	31.12.2011
ärinimi:	OÜ ÖKOPESA
registrikood:	11375499
tänaval talu nimi, maja ja korteri number:	Kopli 1A-5
linn:	Otepää vallasisene linn
vald:	Otepää vald
maakond:	Valga maakond
postisihtnumber:	67403
telefon:	+372 55570798
e-posti aadress:	okopesa@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Ökopesa alustas oma tegevust 2008.aastal. Põhitegevusalaks on metsaistutustööd , metsanoorendike hooldus ning liinialuste hooldustööd.

Ettevõttes on 31.12.2011 seisuga 23 töölepingulist töötajat. Töötajatele arvestatud töötasude summa kokku 2011.a. oli 60890 eurot, sellest arvestatud sotsiaalmaksude summa kokku 21660 eurot. Sealhulgas tegevjuhtkonnale arvestatud töötasude summa kokku oli 7,63 tuhat eurot ja sotsiaalmaksude kogusumma 2,62 tuhat eurot.

Olulisemad sündmused

Tööde teostamiseks on soetatud vajalik masinapark, mida ka pidevalt täiendatakse. Raietööde tarbeks osteti uusi võsalõikajaid ja kettsaad.

Tulud, kasum, finantssuhtarvud

Aruandeaastal oli OÜ Ökopesa müügitulu 538,8 tuhat eurot ja kasumiks kujunes 107,8 tuhat eurot.

Käiberentaablus 20%

Omakapitali rentaablus (ROE) 43,03%

Varade rentaablus (ROA) 38%

Likviidsuskordaja 6,48

Võlakordaja 10,2%

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Järgmisel majandusaastal on plaanis tegeleda samadel tegevusaladel - liinitrasside hooldamine ja liinikoridoride laiendamine, metsaraadamine, hakkepuidu toorme müük, metsaväljaveo teenuse osutamine, metsaistutustööd, ohtlike puude langetamine ning kärpimine. Jätkatakse laienemist Skandinaavia turule - peamiselt Rootsi ja Soome.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühingu tegevjuhtkonnana oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitame, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on Eesti hea raamatupidamise tava kohased;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.OÜ Ökopesa on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	141 248	50 194	2
Nõuded ja ettemaksed	42 801	32 137	
Kokku käibevara	184 049	82 331	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	94 815	75 925	5
Kokku põhivara	94 815	75 925	
Kokku varad	278 864	158 256	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 396	15 575	6
Kokku lühiajalised kohustused	28 396	15 575	
Kokku kohustused	28 396	15 575	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 870	63 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 786	76 740	
Kokku omakapital	250 468	142 681	
Kokku kohustused ja omakapital	278 864	158 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	538 816	372 641
Muud äritulud	21 201	1 998
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 065	-34 971
Mitmesugused tegevuskulud	-329 547	-165 952
Tööjõukulud	-82 550	-83 330
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 112	-7 414
Muud ärikulud	-4 578	-6 230
Ärikasum (kahjum)	109 165	76 742
Finantstulud ja -kulud	-1 379	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 786	76 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 786	76 742

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	109 165	76 742
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 112	7 414
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 208	1 599
Muud korrigeerimised	1	-1
Kokku korrigeerimised	14 321	9 012
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 187	-15 576
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 821	-12 203
Laekunud intressid	66	36
Makstud intressid	-1 445	-37
Kokku rahavood äritegevusest	123 741	57 974
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 210	-8 404
Antud laenud	0	-639
Antud laenude tagasimaksed	511	671
Laekunud intressid	12	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 687	-8 359
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 917
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 797
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 880
Kokku rahavood	91 054	43 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 194	6 459
Raha ja raha ekvivalentide muutus	91 054	43 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	141 248	50 194

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		63 385	65 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		76 740	76 740
31.12.2010	2 556		140 125	142 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)			107 786	107 786
Muutused reservides		256	-256	0
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 556	256	247 656	250 468

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ökopesa aruande koostamisel on aluseks aruandeperiood 01.01.2011 kuni 31.12.2011.a. Aruande aluseks on võetud Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitletud kasumiaruande skeemi nr.1.

Nõuded ja kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta on bilansis kajastatud pikaajalisena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Rahavoogude aruanne on kajastatud kaudsel meetodil.

01. 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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

650 eurot. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta kuid mille soetamismaksumus jääb alla 650 euro kantakse täielikult kulusse.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudet ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikult tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

1. Ehitised ja rajatised - 3-5% aastas
2. Masinad ja seadmed - 5-40% aastas
3. Muu inventar - 20-30% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised, hooned	70
Transpordivahendid	15
Muu inventar	20

Rendid

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina kui kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Ettevõtte on rentnik: Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse

bilansis põhivara ja kohustuste all. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul ühtlaselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja ning tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kulud

Kulude kajastamisel on rakedatud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	15 401	20 368
Arvelduskontod	125 847	29 826
Kokku raha	141 248	50 194

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	27 079	27 600
Kokku nõuded ostjate vastu	27 079	27 600

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-1 556		281	0
Üksikisiku tulumaks		2 325	0	792
Sotsiaalmaks		6 884	0	2 002
Kohustuslik kogumispension		336	0	63
Töötuskindlustusmaksed		1 069	0	253
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 962	0	0
Ettemaksukonto jääk	-7 536		122	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-9 092	12 576	403	3 110

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	15 019	10 418	58 905	58 905	84 342
Akumuleeritud kulum	0	-392	-7 415	-7 415	-7 807
Jääkmaksumus	15 019	10 026	51 490	51 490	76 535
Ostud ja parendused	0	0	8 404	8 404	8 404
Amortisatsioonikulu	0	-521	-6 893	-6 893	-7 414
Müügid	0		-1 599	-1 599	-1 599
Muud muutused		-1			-1
31.12.2010					
Soetusmaksumus	15 019	10 418	65 584	65 584	91 021
Akumuleeritud kulum	0	-914	-14 182	-14 182	-15 096
Jääkmaksumus	15 019	9 504	51 402	51 402	75 925
Ostud ja parendused		4 087	29 122	29 122	33 209
Amortisatsioonikulu		-674	-10 438	-10 438	-11 112
Muud muutused		1	-3 208	-3 208	-3 207
31.12.2011					
Soetusmaksumus	15 019	14 506	87 516	87 516	117 041
Akumuleeritud kulum	0	-1 588	-20 638	-20 638	-22 226
Jääkmaksumus	15 019	12 918	66 878	66 878	94 815

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	18 647	639
Transpordivahendid	18 647	639
Kokku	18 647	639

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 564	5 446
Võlad töövõtjatele	6 463	5 583
Maksuvõlad	12 576	3 110
Muud võlad	2 793	1 436
Muud viitvõlad	2 793	0
Kokku võlad ja ettemaksed	28 396	15 575

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	4 068	3 690
Puhkusetasude kohustus	2 395	1 893
Kokku võlad töövõtjatele	6 463	5 583

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 350	183 127
Soome	214 070	0
Rootsi	194 396	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	189 514
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	538 816	372 641
Kokku müügitulu	538 816	372 641
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsade hooldus, istutamine	418 949	108 948
Liinialuste sihtide raie ja võsaraie	117 122	256 827
Hakkepuut	0	6 054
Äri- ja eraruumide näitude kontroll	0	812
Muud tulud	2 745	0
Kokku müügitulu	538 816	372 641

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	942	255
Muud äritulud	18 647	0
Muud	1 612	1 743
Kokku muud äritulud	21 201	1 998

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	23 065	34 971
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 065	34 971

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 979	2 640
Energia	61 868	47 425
Elektrienergia	229	492
Kütus	61 639	46 933
Mitmesugused bürookulud	0	5 419
Lähetuskulud	126 479	39 418
Koolituskulud	1 764	0
Ostetud teenused	26 737	0
Kasutusrent	11 568	0
Remondikulud	11 568	0
Muud	79 584	71 050
Kokku mitmesugused tegevuskulud	329 547	165 952

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	60 890	59 942
Sotsiaalmaksud	21 660	23 389
Kokku tööjõukulud	82 550	83 331
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	16

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	3 208	0
Kahjum valuutakursi muutustest	0	320
Muud	1 370	5 910
Kokku muud ärikulud	4 578	6 230

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	66	36
Intressitulu hoiustelt	66	0
Intressikulud	-1 445	-37
Muud intressikulud	-1 445	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 379	-1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 638	12 127

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ÕKOPESA (registrikood: 11375499) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN PEIPS	Juhatuse liige	02.07.2012
VALEV LOOS	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 786
Kokku	247 656
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	247 656
Kokku	247 656

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	536071	99.49%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	2745	0.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Peips	48209265719		1917 EUR
Valev Loos	36309025710		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55570798
E-posti aadress	okopesa@hotmail.ee