

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Selgase Dolomiit

registrikood: 11395792

tänavanimi: Talve 77

maja number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93816

telefon: +372 5050434

e-posti aadress: info@baltiaudit.ee

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

SELGASE DOLOMIIT OÜ peamiseks tegevusalaks on dolomiidi töötlemine. Töötleme Saaremaa vanima ja ilusaima kivistuktuuriga Selgase dolomiidi maardla kivimit.

Selgase dolomiit on hästi töödeldav, millest valmistatakse akna- ja lillelaudu, sambaid, karniise, kaminaid, maja välisseinu, aiaposte, postimütse, postamente, seina- ja põrandaplaate, hauakive, teadetetahvleid, suveniire, treppe, portaaze, raidkujusid.

Dekoratiivne dolomiit levib maardlaalal 0,8-1,0 meetri paksuse selgepiirilise kihina. Samas on uuritud ka dekoratiivse kivimi sobivust killustikus, kuid kivimi ainulaadsuse tõttu pole see arvestatav kasutusala. Dekoratiivne dolomiit on kergesti ja hästi lihvitav, kuid mitte poleeritav, see-eest on võimalik teda töödelda kivilakiga, mis annab poleeriga sarnase tulemuse .

Hinnates dekoratiivset dolomiiti, kui viimistluskivi, paarsada aastat vanade ehitiste seinas, võib öelda, et sise- ja välisviimistluses õigustab kivim end igati. Ümarvormides tuleb Selgase dolomiidi tekstuur eriti ilmekalt esile.

2011. aastal vähenes tehnoloogia väheste võimaluste tõttu paekivist ja dolomiidist ehitusmaterjalide tootmise käive, kuna ei suudetud ellu viia tootmises ökonoomsuse tõhustamise projekti.

2012. aastal planeerime investeerida tootmismasinatesse, et tõsta protsessi tootlikkust ja kvaliteeti.

Juhatuse liikmele 2011. aastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	100 260	165 754	
Nõuded ja ettemaksed	347 893	273 326	2
Varud	31 622	57 877	
Kokku käibevara	479 775	496 957	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 190	12 577	4
Kokku põhivara	8 190	12 577	
Kokku varad	487 965	509 534	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 926	24 926	5
Võlad ja ettemaksed	2 959	32 806	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 885	57 732	
Kokku kohustused	6 885	57 732	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 990	113 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 278	335 276	
Kokku omakapital	481 080	451 802	
Kokku kohustused ja omakapital	487 965	509 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	140 210	481 927	8
Muud äritulud	0	4 546	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 999	-79 724	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 455	-37 093	
Tööjõukulud	-29 183	-30 618	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 387	-3 892	
Ärikasum (kahjum)	29 186	335 146	
Finantstulud ja -kulud	92	130	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 278	335 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 278	335 276	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 186	335 146
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 387	3 892
Kokku korrigeerimised	4 387	3 892
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 083	5 773
Varude muutus	26 255	-43 337
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 847	11 169
Laekunud intressid	92	130
Kokku rahavood äritegevusest	57 156	312 773
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 369
Antud laenud	-101 650	-207 146
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-101 650	-212 515
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	40 903
Saadud laenude tagasimaksed	-21 000	-27 328
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 000	13 575
Kokku rahavood	-65 494	113 833
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	165 754	51 921
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-65 494	113 833
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	100 260	165 754

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		113 970	116 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)			335 276	335 276
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	448 990	451 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 278	29 278
31.12.2011	2 556	256	478 268	481 080

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Selgase Dolomiit 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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 kasulikule elueale.

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 kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, 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 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	20

Seotud osapooled

Osaühing Selgase Dolomiit aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 572	33 407	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	163	479	3
Muud nõuded	340 752	239 102	
Laenuõuded	340 752	239 102	
Ettemaksed	406	338	
Kokku nõuded ja ettemaksed	347 893	273 326	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	163			4 171
Üksikisiku tulumaks		223		286
Sotsiaalmaks		1 186		1 788
Kohustuslik kogumispension		29		29
Töötuskindlustusmaksed		123		169
Ettemaksukonto jääk			479	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	163	1 561	479	6 443

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus		19 563	19 563	19 563
Akumuleeritud kulum		-8 463	-8 463	-8 463
Jääkmaksumus		11 100	11 100	11 100
Ostud ja parendused	5 369		5 369	5 369
Amortisatsioonikulu	-45	-3 847	-3 892	-3 892
31.12.2010				
Soetusmaksumus	5 369	19 563	24 932	24 932
Akumuleeritud kulum	-45	-12 310	-12 355	-12 355
Jääkmaksumus	5 324	7 253	12 577	12 577
Amortisatsioonikulu	-537	-3 850	-4 387	-4 387
31.12.2011				
Soetusmaksumus	5 369	19 563	24 932	24 932
Akumuleeritud kulum	-582	-16 160	-16 742	-16 742
Jääkmaksumus	4 787	3 403	8 190	8 190

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	3 926	3 926		
Lühiajalised laenud kokku	3 926	3 926		
Laenukohustused kokku	3 926	3 926		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	24 926	24 926		
Lühiajalised laenud kokku	24 926	24 926		
Laenukohustused kokku	24 926	24 926		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	354	24 635	
Võlad töövõtjatele	1 044	1 728	
Maksuvõlad	1 561	6 443	3
Kokku võlad ja ettemaksed	2 959	32 806	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	140 210	481 927
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	140 210	481 927
Kokku müügitulu	140 210	481 927
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Paekivist ja dolomiidist ehitusmaterjalide jm toodete tootmine	27 646	114 445
Dolomiidist suveniirid	14 025	20 597
Eriehitustööd	98 539	346 885
Kokku müügitulu	140 210	481 927

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 093	21 395
Sotsiaalmaksud	9 090	9 223
Kokku tööjõukulud	29 183	30 618
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 10 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		3 926		24 926
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	340 752		239 102	

	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	1 508	1 481	84 847	17 485

Osaühingu Selgase Dolomiidi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse liikmele 2011.a. eraldi tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Selgase Dolomiit (registrikood: 11395792) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVER SAGUR	Juhatuse liige	30.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 278
Kokku	478 268
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 278
Kokku	478 268
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	478 268
Kokku	478 268

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	98539	70.28%	Jah
Paekivist ja dolomiidist ehitusmaterjalide jm toodete tootmine	23702	41671	29.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alver Sagur	36202230020	Talve 77, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050434
E-posti aadress	info@baltiaudit.ee