

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Metsatehnika Service OÜ

registrikood: 11415253

tänava/talu nimi, Kivi 11
maja ja korteri number:
 küla: Karksi küla
 vald: Karksi vald
 maakond: Viljandi maakond
postisihtnumber: 69104

telefon: +372 55566990

e-posti aadress: kermo@metsatrak.eu

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Saadud ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Metsatehnika Service kanti äriregistrisse augustis 2007.aastal. Tegevust alustas ettevõtte septembris 2007.aastal. Seega oli lõppenud majandusaasta ettevõttele neljas täistegevusaasta.

Põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevateks aastateks mootorsõidukite hooldus ja remont ning metsamasinate ja võsagiljotiinide müük. Lisaks on hakatud tegema erinevaid metallkonstruktsioone vastavalt klientide tellimustele.

OÜ Metsatehnika Service on OY Logset AB ja OY Pentin Paja ametlik müügiesindaja Eestis.

OÜ Metsatehnika Service müügitulu kokku 2011.aastal oli 646 927 eurot. Muid äritulusid saadi 109 eurot.

OÜ Metsatehnika Service lõpetas neljanda tegevusaasta kasumiga. Aruandeaasta kasum oli 52 439 eurot, kuna ettevõtte oli varasematest tegevus(aruande)aastatest kahjumis 24 400 euroga, siis kujunes lõpplikuks puhaskasumiks/kahjumiks 28 039 eurot.

OÜ Metsatehnika Service näeb tuleviku võsagiljotiinide ja puiduhakkurite müügis. Kuna viimase aastakümne jooksul on väljalangenud 40% traditsioonilisest põllumajandusmaast, millel käesoleval momendil laiub ainult võsa ja Eestil Euroopa Liidu liikmesmaana on olemas vägahead eeldused taastuvate energiaallikate laialdaseks kasutusele võtuks.

OÜ Metsatehnika Service teeb koostööd võsagiljotiinide tootjafirmaga OY Pentin Paja valmistades neile mastipikenduse poome. Välja on kujunenud ka kindlad partnerid Läti Vabariigist.

OÜ Metsatehnika Service juhatuse liige Kermo Grents oma liikmeksoleku eest aruandeaastal palka ei saanud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud lahkumis- ja tagasikutsumishüvitisi, samuti ei kasuta ta soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Ettevõtte on vähendanud tööjõukulutusi ja palgal ei ole lepingulisi töötajaid, teenused ostetakse sisse nagu see oli eelmisel majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 566	4 610	2
Nõuded ja ettemaksed	122 636	80 433	
Varud	64 993	51 966	5
Kokku käibevara	214 195	137 009	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 000	0	
Materiaalne põhivara	14 574	14 574	6
Kokku põhivara	22 574	14 574	
Kokku varad	236 769	151 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43 636	51 351	7
Võlad ja ettemaksed	105 580	119 886	
Kokku lühiajalised kohustused	149 216	171 237	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	59 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	59 000	0	
Kokku kohustused	208 216	171 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	0	2 190	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 400	-49 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 397	24 956	
Kokku omakapital	28 553	-19 654	
Kokku kohustused ja omakapital	236 769	151 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	646 927	280 606	10
Muud äritulud	109	9	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-523 551	-208 961	12
Mitmesugused tegevuskulud	-70 019	-44 229	
Tööjõukulud	-498	0	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-619	
Muud ärikulud	-2 373	-762	15
Ärikasum (kahjum)	50 595	26 044	
Finantstulud ja -kulud	-198	-1 087	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 397	24 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 397	24 957	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	50 595	26 044	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	619	
Kokku korrigeerimised	0	619	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 657	-59 749	
Varude muutus	-13 026	95 311	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48 725	-47 740	
Makstud intressid	-213	-1 101	
Kokku rahavood äritegevusest	114 738	13 384	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-8 000	0	
Antud laenud	-131 236	-511	
Antud laenude tagasimaksed	56 344	511	
Laekunud intressid	15	13	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 877	13	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	170 473	70 098	
Saadud laenude tagasimaksed	-180 378	-83 673	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-96	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 905	-13 671	
Kokku rahavood	21 956	-274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 610	4 884	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 956	-274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 566	4 610	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		-49 356	-46 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 956	24 956
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 190		2 190
31.12.2010	2 556	2 190	-24 400	-19 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 397	50 397
Muud muutused omakapitalis		-2 190		-2 190
31.12.2011	2 556	0	25 997	28 553

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ÜLDISED ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OÜ Metsatehnika Service 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise 2011.aasta aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eettevõtte kasutab RTJ 2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha jääki arvelduskontol SEB Ühispankas Swedbankas ja Nordea pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehingud on kirjendatud tehingupäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Lõppenud majandusaastal tehti tehinguid tarnijate ja ostjatega. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on hinnatud bilansipäeva Eesti Panga kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtud allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades saadud informatsiooni ostja maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning kajastatud arvestusregistris "Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded". Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse bilansis miinus märgiga.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kuludesse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materjaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 278 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 278 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina(varudes)

ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kasutusele võetud ja kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materjaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha aravatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse materjaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materjaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamisenõuetele (tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel).

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada põhivara objektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Materjaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale soetatud põhivarale eraldi, lähtudes tema kasutuseast ja kasutustingimustest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised varaomandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele(rentnikule). Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on ma-dalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt oman-datud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpus vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhete kehtivuse periood, olenevalt sellest kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu bilansis kajastatakse neid maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	10 047	0
Arvelduskontod	16 519	4 610
Kokku raha	26 566	4 610

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	41 215	68 357
Kokku nõuded ostjate vastu	41 215	68 357

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	556	4 031
Sotsiaalmaks	92	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	648	4 031

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	40 493	27 466
Müügiks ostetud kaubad	24 500	24 500
Kokku varud	64 993	51 966

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Jääkmaksumus	12 000	3 193	15 193	15 193
Amortisatsioonikulu	-349	-270	-619	-619
31.12.2010				
Jääkmaksumus	11 651	2 923	14 574	14 574
31.12.2011				
Jääkmaksumus	11 651	2 923	14 574	14 574

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	43 636	43 636		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	59 000			
Laenukohustused kokku	102 636	43 636		
	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	51 351	51 351		
Laenukohustused kokku	51 351	51 351		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	70 081	22 821

Lisa 9 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed	34 851	34 851
Kokku saadud ettemaksed	34 851	34 851

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	289 053	106 991
Soome	15 490	19 475
Läti	342 384	154 140
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	646 927	280 606
Kokku müügitulu	646 927	280 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Detailid võsagiljotiinidele	26 185	61 017
Võsagiljotiinide ja võsavikati müük	21 376	62 929
Tõstukid ja haaratsid	71 530	715
Määrdeainete ja jahutusvedeliku müük	1 670	2 274
Muud varuosad	152 392	125 677
Remonditööd, hooldus ja osutatud teenused	62 635	27 994
Metsamaterjal	186 168	0
Autod	59 750	0
Metallitööd	65 221	0
Kokku müügitulu	646 927	280 606

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	109	9
Kokku muud äritulud	109	9

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	523 551	207 372
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	1 589
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	523 551	208 961

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	11 413	12 763
Energia	11 362	8 373
Elektrienergia	3 120	3 132
Soojusenergia	0	1 256
Kütus	8 242	3 985
Mitmesugused bürookulud	469	404
Lähetuskulud	634	418
Koolituskulud	55	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 669	0
Panga teenustasud	1 572	408
Reklaamikulu	875	510
Telefon ja postikulud	5 131	3 102
Väheväärtuslik põhivara	5 088	1 416
Vara kindlustusmaksed	528	2 047
Kasutusrendi maksed	4 364	8 256
Remondi ja hooldusteenused	8 630	2 066
Ostetud transporditeenused	0	0
Valvekulud	341	614
Materjalide transpordikulud	1 080	968
Esindus ja vastuvõtukulud	11	0
Sponsorlus ja ettevõtlusega mitteseotud kulud	0	0
Auto kompensatsioon	255	0
Tööriided	1 066	786
Õigusabi	296	647
Majapidamistarbed	10 916	1 451
Muud	4 264	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 019	44 229

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	178	0
Sotsiaalmaksud	320	0
Töötuskindlustus maksed	0	0
Kokku tööjõukulud	498	0

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	12	179
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 256	484
Tasutud riigilõivud, leppetasad	1 041	75
Muud	64	24
Kokku muud ärikulud	2 373	762

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 000

Aruande digitaalallkirjad

Metsatehnika Service OÜ (registrikood: 11415253) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERMO GRENTS	Juhatuse liige	10.08.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 397
Kokku	25 997

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 397
Kokku	25 997
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 997
Kokku	25 997

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	186168	28.78%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	180247	27.86%	Ei
Tõste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	92906	14.36%	Ei
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	65221	10.08%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	62635	9.68%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	59750	9.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inna Remmelgas	46709286033		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55566990
E-posti aadress	kermo@metsatrac.eu