

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Agrisilos OÜ

registrikood: 11654354

tänava/talu nimi, Kastolatsi 3

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67404

telefon: +372 5128699

e-posti aadress: raivo@farmitek.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

LÜHIÜLEVAADE ETTEVÖTTEST

Agrisilos OÜ asutati 2009a. juunis osakpaitali suurusega 40 000 eeti krooni. Ettevõtte põhitegevuseks on põllumajandus seadmete montaaži ja ehitustööd.

<u>Bilansi näitajad</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>
Varad aasta lõpus	13 417	126 337	384 026
Kohustused aasta lõpus	10 778	84 763	248 928
Omakapital aasta lõpus	2 639	41 574	135 098

<u>Kasumiaruande näitajad</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>
Tegevustulud	202 996	388 862	1 278 788
Tegevuskulud	202 915	349 156	1 185 049
Ärikasum	81	39 706	93 739

<u>Muud näitajad</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>
Käibe kasv	202 996	185 866	889 926
Likviidsus	1,19	1,44	1,07
Lühiajaline maksevõime	1,24	1,44	1,07
Kohustuste osakaal varadest	80 %	67 %	64 %

ORGANISATSIOON JA JUHTIMINE

Osaühingu juhtimisorganiks on juhatus, mis on ühe liikmeline, juhatusel liikmele maksti 2011.a. juhatusel liikme tasu 10 381 eurot, ilma sotsiaalmaksuta.

Keskmine töötajate arve 2011.a. oli 5 töötajat ja tööjõu kulu oli 81 697 eurot ilma sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuta.

Raamatupidamise aruandes (lisa 13) sisaldab tööjõu kulu ka puhkusereservi arevstust.

TEGEVUSARUNNE

2011.a. jätkas ettevõtte oma põhitegevusega s.o. põllumajandusseadmete montaaži ja ehitustöödega. Müük eesti suurenes võrreldes 2010.aastaga 752 206 euro võtta 2011.a. laiendati tegevust ka EL liikmeriikides, teenust pakuti Soomes, Taanis, Lätis ja Austria. EL liikmesriikide käive suurenes 139 219 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Agrisilos OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

* raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Agrisilos OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

* kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (25.06.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

* Agrisilos OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 908	2 989	2
Nõuded ja ettemaksud	234 624	114 297	3
Kokku käibevara	268 532	117 286	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	115 494	9 051	5
Kokku põhivara	115 494	9 051	
Kokku varad	384 026	126 337	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 091	12 513	7
Võlad ja ettemaksud	227 837	68 816	8
Kokku lühiajalised kohustused	248 928	81 329	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 434	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 434	
Kokku kohustused	248 928	84 763	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 018	83	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 524	38 935	
Kokku omakapital	135 098	41 574	
Kokku kohustused ja omakapital	384 026	126 337	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 278 788	387 363	10
Muud äritulud	0	1 499	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-949 964	-316 991	11
Mitmesugused tegevuskulud	-111 609	-17 111	12
Tööjõukulud	-113 386	-14 795	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 090	-259	5
Ärikasum (kahjum)	93 739	39 706	
Finantstulud ja -kulud	-215	-771	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 524	38 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 524	38 935	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	93 739	39 706
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 090	259
Muud korrigeerimised	0	19
Kokku korrigeerimised	10 090	278
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-120 327	-103 753
Varude muutus	0	509
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	159 021	58 037
Muud rahavood äritegevusest	0	-1 510
Kokku rahavood äritegevusest	142 523	-6 733
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-116 274	-2 343
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-116 270	-2 343
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 472	58 192
Saadud laenude tagasimaksed	0	-47 007
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 328	-2 204
Makstud intressid	-219	-752
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-259	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 666	8 229
Kokku rahavood	30 919	-847
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 989	3 836
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 919	-847
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 908	2 989

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	83	2 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)		38 935	38 935
31.12.2010	2 556	39 018	41 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)		93 524	93 524
31.12.2011	2 556	132 542	135 098

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Agrisilos OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2011.a. ja lõppes 31.detsembril 2011.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

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 tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 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.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3 aastat
Ehitused	10 aastat
Muu vara	3 aastat

Tulud

Tulu teenuste 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9 504	2 082
Arvelduskontod	24 404	907
Kokku raha	33 908	2 989

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	234 241	112 784
Ostjatelt laekumata arved	234 241	112 784
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 213
Muud nõuded	383	0
Ettemaksed	0	876
muud lühiajalised nõuded	0	-576
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 624	114 297

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	16 643	1 213	0
Üksikisiku tulumaks	0	991	0	692
Erisoodustuse tulumaks	0	40	0	0
Sotsiaalmaks	0	2 222	0	1 377
Kohustuslik kogumispension	0	99	0	41
Töötuskindlustusmaksed	0	239	0	175
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		20 234	1 213	2 285

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	0	9 310	9 310	0	9 310
Amortisatsioonikulu	0	-259	-259	0	-259
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	9 310	9 310	0	9 310
Akumuleeritud kulum	0	-259	-259	0	-259
Jääkmaksumus	0	9 051	9 051	0	9 051
Ostud ja parendused	99 760	6 600	6 600	9 914	116 274
Amortisatsioonikulu	-1 696	-5 256	-5 256	-2 879	-9 831
31.12.2011					
Soetusmaksumus	99 760	15 910	15 910	9 914	125 584
Akumuleeritud kulum	-1 696	-5 515	-5 515	-2 879	-10 090
Jääkmaksumus	98 064	10 395	10 395	7 035	115 494

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	3 434	3 434	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	3 434	3 434	0	0
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	4 762	1 328	3 434	0
Kapitalirendikohustused kokku	4 762	1 328	3 434	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 451	6 707
Kokku	4 451	6 707

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	17 657	17 657		
Lühiajalised laenud kokku	17 657	17 657		
Kapitalirendikohustused kokku	3 434	3 434	0	0
Laenukohustused kokku	21 091	21 091	0	0

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	11 185	11 185		
Lühiajalised laenud kokku	11 185	11 185		
Kapitalirendikohustused kokku	4 762	1 328	3 434	0
Laenukohustused kokku	15 947	12 513	3 434	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	162 559	62 093
Võlad töövõtjatele	14 920	2 915
Maksuvõlad	20 234	2 285
Muud võlad	30 124	1 523
Kokku võlad ja ettemaksed	227 837	68 816

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 117 232	365 026
Soome	146 588	17 735
Taani	14 968	4 602
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 278 788	387 363
Kokku müügitulu	1 278 788	387 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandusseadmete montaaž	484 540	192 731
Põllumajandushoonete ehitus	441 452	121 386
Põllumajandusseadmete müük	335 683	64 144
Muud	17 113	9 102
Kokku müügitulu	1 278 788	387 363

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	127 729
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	234 978	13 410
Müügi eesmärgil ostetud teenused	714 986	175 852
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	949 964	316 991

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	18 862	6 100
Elektrienergia	17	0
Kütus	18 845	6 100
Mitmesugused bürookulud	2 779	629
Lähetuskulud	22 478	2 991
Muud	67 490	7 391
Kokku mitmesugused tegevuskulud	111 609	17 111

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	83 822	10 971
Sotsiaalmaksud	29 076	3 824
Erisoodustused ja maksud erisoodustustelt	488	0
Kokku tööjõukulud	113 386	14 795
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	0
Intressitulu hoiustelt	4	0
Intressikulud	-219	-771
Intressikulu laenuidelt	-219	-771
Kokku finantstulud ja -kulud	-215	-771

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 478	7 286

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 381	0

Aruande digitaalallkirjad

Agrisilos OÜ (registrikood: 11654354) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PAAVEL	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 524
Kokku	132 542
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	132 542

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	484540	37.89%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	441452	34.52%	Ei
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	335683	26.25%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	17113	1.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Paavel	36906272714		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128699
E-posti aadress	raivo@farmitek.ee