

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: SILVA ENGINEERING OÜ

registrikood: 11856595

küla: Puiatu küla

vald: Pärsti vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71104

telefon: +372 4351638

faks: +372 4351636

e-posti aadress: info@agrosilva.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	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Silva Engineering on AS Agrosilva 100%-line tütarettevõtte. OÜ Silva Engineering põhitegevuseks oli 2012.a. tööjõu rentimine emaettevõttele.

Aruandeaastal töötas ettevõttes keskmiselt 16 töötajat. Juhatuse liikmele arvestati tasu 22 333 eurot.

2013 majandusaastal jätkatakse senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	126	1 594	
Nõuded ja ettemaksed	65 878	53 696	2
Kokku käibevara	66 004	55 290	
Kokku varad	66 004	55 290	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	50 593	46 130	3,4,5
Kokku lühiajalised kohustused	50 593	46 130	
Kokku kohustused	50 593	46 130	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	14	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 348	261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 251	6 329	
Kokku omakapital	15 411	9 160	
Kokku kohustused ja omakapital	66 004	55 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	300 963	268 208	7
Mitmesugused tegevuskulud	-10 349	-16 136	8
Tööjõukulud	-284 066	-245 653	9
Muud ärikulud	-298	-92	
Ärikasum (kahjum)	6 250	6 327	
Finantstulud ja -kulud	1	2	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 251	6 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 251	6 329	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 250	6 327
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 182	-9 749
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 463	4 413
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood äritegevusest	-1 468	993
Kokku rahavood	-1 468	993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 594	601
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 468	993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126	1 594

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		275	2 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 329	6 329
Muutused reservides		14	-14	0
31.12.2011	2 556	14	6 590	9 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 251	6 251
Muutused reservides		242	-242	0
31.12.2012	2 556	256	12 599	15 411

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Muudetud on eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi. Hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva rahasumma vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistele individuaalselt vastavatesse instrumentidesse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel Ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel Muud tegevuskulud

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Muu reserv

Põhikirjas ette nähtud muu reservi moodustamise ja kasutamise otsustavad osanikud iga kord majandusaasta aruande kinnitamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	64 775	64 775			
Ostjatelt laekumata arved	64 775	64 775			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	203	203			3
Muud nõuded	900	900			
Laenunõuded	900	900			
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 878	65 878			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	53 637	53 637			
Ostjatelt laekumata arved	53 637	53 637			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 696	53 696			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		60		164
Käibemaks		5 589		832
Üksikisiku tulumaks		5 403		6 443
Sotsiaalmaks		10 062		12 214
Kohustuslik kogumispension		616		565
Töötuskindlustusmaksed		1 134		1 499
Ettemaksukonto jääk	203		59	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	203	22 864	59	21 717

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad töövõtjatele	27 729	27 729			5
Maksuvõlad	22 864	22 864			3
Kokku võlad ja ettemaksed	50 593	50 593			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad töövõtjatele	24 413	24 413			5
Maksuvõlad	21 717	21 717			3
Kokku võlad ja ettemaksed	46 130	46 130			

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	10 637	11 075
Puhkusetasude kohustus	17 092	13 338
Kokku võlad töövõtjatele	27 729	24 413

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Silva Engineering emaettevõtte on 100% AS Agrosilva.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	300 963	268 208
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	300 963	268 208
Kokku müügitulu	300 963	268 208
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tootmisteenuste müük	300 963	268 208
Kokku müügitulu	300 963	268 208

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	1 208	1 111
Lähetuskulud	3 282	5 651
Muud	5 859	9 374
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 349	16 136

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	212 375	183 752
Sotsiaalmaksud	71 691	61 901
Kokku tööjõukulud	284 066	245 653
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	2
Intressitulu hoiustelt	1	2
Kokku finantstulud ja -kulud	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	64 741	53 604

2012	Müügid
Emaettevõtja	307 164
2011	Müügid
Emaettevõtja	267 876

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	22 333	17 547

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

SILVA ENGINEERING OÜ (registrikood: 11856595) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LUBERG	Juhatuse liige	28.06.2013
Resolutsioon:	allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 251
Kokku	12 599
Jaotamine	
Kokku	0

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	300963	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Agrosilva	10109488	Lauteri 1-31, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4351638
Faks	+372 4351636
E-posti aadress	info@agrosilva.ee