

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Siimel

registrikood: 10298236

tänava/talu nimi, Tagametsa tn.2

maja ja korteri number:

alevik: Siimusti alevik

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48444

telefon: +372 7739360

faks: +372 7739265

e-posti aadress: siimel@estpak.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ SIIMEL põhitegevusaladeks on maakuivendus- ja -parandustööd, k.a. metsa- ja põllumaade kuivendus ning sellega kaasnevalt võsa ja metsa raadamistööd, muud kaeve- ja mullatööd, ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus, vee-, kanalisatsiooni- ja sadeveetrasside ehitustööd, objektide teenindusteede ehitus ja rekonstrueerimine, kekkonnakaitserajatiste ehitus.

2012.a. müügitulu on 1 018 tuhat eurot.

2012. aastal ehitatud objektid olene võitnud avalikelt riigihangete ja lihthangete konkurssidelt. Suuremateks ehitusobjektideks olid: RMK Metsaparandustalitus Türoja metsakuivendussüsteemide rekonstrueerimine ja Tamsi tee ehitus (jätkub ka aastal 2013), Põllumajandusamet Jõgeva Keskus Jõgeva maakonna eesvoolude ja peakraavide setetest ning võsast puhastamine, MTÜ Alajõe Maaparandusühistu Alajõe kallaste korrastus II etapp, MTÜ Vardi Maaparandusühistu Vardi maaparandussüsteemide rek, MTÜ Oisu Maaparandusühistu Erika uuendustööd ja Sinika maap.objekti rek. Maaparandustööd teostati veel Olustvere Teenindus- ja Maamajanduskooli tellimisel. Alustati Vaimastvere spordiväljaku IV etapi ehitustööd, mis jätkuvad aastal 2013. Väiksemaid ehitustöid olene teinud erinevatele äriühingutele ja ettevõtetele, samuti eraisikutele.

Ettevõtte majandustegevust mõjutas mõningal määral materjalide ja suuremal määral naftasaaduste hinnatõus ning tööjõukulude kallinemine. Oluliselt mõjutas majandustulemust väga sademeterohke aasta, mis kohati lausa seiskas tööd ja sundis tööde teostamise graafikuid ringi tegema ja tekitas sellega ettevõttele lisakulusi.

Kuid 2012.a. üleminevad töövõtulepingud summas 390 000 EUR. ja 2013.a. esimesel poolaastal eeldatavalt sõlmitavad uued töövõtulepingud summas 448 700 EUR. tagavad ehitustööde mahu, mis kindlustab rahaliste vahendite likviidsuse ja ettevõtte edasise toimimise.

Juhatus kahe liikmeline ja nõukogu kolme liikmeline, juhatuse ja nõukogu liikmetele eritasu makstud ei ole. 2012. aastal oli OÜ-s Siimel keskmiselt 30 töötajat ning nende palgakulu oli 251,5 tuhat eurot. Kaks juhatuse liiget ja üks nõukogu liige on põhikohaga Siimel OÜ-s tööl.

Peamised finantsarvud:	2012	2011
Puhasrentaablus %	3,24	1,56
Varade rentaablus %	8,39	3,03
Omakapitali rentaablus (ROE) %	44,17	27,47

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Puhasrentaablus = Puhaskasum / Müügitulu %

Varade rentaablus = Puhaskasum / Varad kokku %

Omakapitali tootlus ROE = Puhaskasum / Omakapital %

Lähteandmed:

	2012	2011
Varad kokku	393 153	377 703
Aruandeaasta puhaskasum (–kahjum)	32 976	11 452
Omakapital	74 664	41 688
Müügitulu	1 017 819	733 795

Juhtkond usub, et on kasutusele võtnud kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes arendades ettevõtet tehnika uuendamisega ning töötajate kooitamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 745	1 238	2
Nõuded ja ettemaksed	98 686	88 628	3
Varud	10 375	16 522	5
Kokku käibevara	110 806	106 388	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	282 347	271 315	6
Kokku põhivara	282 347	271 315	
Kokku varad	393 153	377 703	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	81 598	81 094	7,8,9
Võlad ja ettemaksed	218 820	211 179	4,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	300 418	292 273	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 071	43 742	7,8,9
Kokku pikaajalised kohustused	18 071	43 742	
Kokku kohustused	318 489	336 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 084	25 654	12
Kohustuslik reservkapital	2 602	2 602	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 002	1 980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 976	11 452	
Kokku omakapital	74 664	41 688	
Kokku kohustused ja omakapital	393 153	377 703	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 017 819	733 795	13
Muud äritulud	10 386	225	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-2 200	-16 126	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-691 667	-386 150	15
Mitmesugused tegevuskulud	-34 367	-33 641	16
Tööjõukulud	-251 462	-243 572	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 967	-30 216	6
Muud ärikulud	-4 249	-2 567	18
Ärikasum (kahjum)	39 293	21 748	
Finantstulud ja -kulud	-6 317	-10 296	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 976	11 452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 976	11 452	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 293	21 748	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 967	30 216	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 163	0	14,18
Kokku korrigeerimised	-5 196	30 216	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 058	-3 067	
Varude muutus	6 147	23 277	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 641	-22 531	
Laekunud intressid	81	115	
Makstud intressid	-6 398	-10 406	
Muud rahavood äritegevusest	0	-5	
Kokku rahavood äritegevusest	31 510	39 347	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 062	-7 300	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 226	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 836	-7 300	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	41 210	0	9
Saadud laenude tagasimaksed	-30 529	-11 697	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 848	-21 198	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 167	-32 895	
Kokku rahavood	507	-848	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 238	2 086	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	507	-848	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 745	1 238	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 654	2 602	1 980	30 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 452	11 452
31.12.2011	25 654	2 602	13 432	41 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 976	32 976
Muud muutused omakapitalis	-1 570		1 570	0
31.12.2012	24 084	2 602	47 978	74 664

Muud muutused omakapitalis Lisa nr.12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Siimel raamatupidamise aastaaruanne 2012. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Finantsvarad

Bilansipäeva seisuga on osaühingul käibevahendite puudujääk 189 612 eorot, mis on tekitanud olukorra, et maksevõime tase on nõrk 0,37 ning likviidsussuhe 0,33 näitab, et iga lühiajalise kohustuse euro koheseks tasumiseks on olemas 33 euro senti. Maksevõimet mõjutab osaühingu põhitegevuse hooajalisus. Maakuivendus- ja -parandustööde optimaalne teostamise aeg on aprillist novembrikuu lõpuni, mil üldjuhul likvideeritakse käibevahendite puudujääk.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõue hinnatakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisi, muid lühi ja pikaajalisi nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise püsivaid üldkulusid jagatakse toote soetusmaksumusele normaalsest tootmismahust lähtudes.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Maad ei amortiseerita.

Osadel põhivaradel amortisatsiooni arvestamine peatatud, kuna bilansiline jääkväärtus madalam turuhinnast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30
Masinad ja seadmed	10

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse järgmisi amortisatsiooninorme: hooned 1,5-3,0%; masinad ja seadmed 10-40%.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse samade põhimõtete alusel nagu muud sama tüüpi soetatud vara.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Siimel OÜ käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intrressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis nendega seotud tuludega. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel,

kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning perioodi(de), mil need loovad majanduslikku kasu, kajastatakse kuluna.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

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 kulud ja tulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	105	576
Arvelduskontod	1 640	662
Kokku raha	1 745	1 238

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	98 686	88 628
Kokku nõuded ostjate vastu	98 686	88 628

2012.a. on lootusetuks kantud nõudeid summas 2 038 eurot (lisa nr.18).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 337	14 463
Üksikisiku tulumaks	7 504	6 638
Sotsiaalmaks	13 607	12 188
Kohustuslik kogumispension	598	518
Töötuskindlustusmaksed	1 450	1 490
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 496	35 297

Maksuseadustest tulenev maksuvõlg seisuga 31.12.2012.a. summas 29 496 eurot, mille maksetähtaeg tulevikus.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	9 970	13 937
Lõpetamata toodang	0	2 200
Ettemaksed varude eest	405	385
Kokku varud	10 375	16 522

Varud on inventeeritud aruandeperioodi lõpus. Varusid ei ole 2012.aastal alla hinnatud.

Varud on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	11 396	30 048	154 126	812	563 806	718 744	760 188
Akumuleeritud kulum		-4 126	-108 324	-620	-352 887	-461 831	-465 957
Jääkmaksumus	11 396	25 922	45 802	192	210 919	256 913	294 231
Ostud ja parendused					7 300	7 300	7 300
Amortisatsioonikulu	0	-576	-1 848	0	-27 792	-29 640	-30 216
31.12.2011							
Soetusmaksumus	11 396	30 048	154 062	812	570 915	725 789	767 233
Akumuleeritud kulum		-4 702	-110 108	-620	-380 488	-491 216	-495 918
Jääkmaksumus	11 396	25 346	43 954	192	190 427	234 573	271 315
Ostud ja parendused			4 079	0	11 983	16 062	16 062
Amortisatsioonikulu		-574	-1 134		-3 259	-4 393	-4 967
Müügid	-63						-63
31.12.2012							
Soetusmaksumus	11 333	30 048	158 141	812	564 848	723 801	765 182
Akumuleeritud kulum	0	-5 276	-111 242	-620	-365 697	-477 559	-482 835
Jääkmaksumus	11 333	24 772	46 899	192	199 151	246 242	282 347

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	10 226	0
Kokku	10 226	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent SEB Liising	23 648	13 205	10 443	
Kapitalirendikohustused kokku	23 648	13 205	10 443	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent SEB Liising	59 496	35 848	23 648	
Kapitalirendikohustused kokku	59 496	35 848	23 648	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed		72 438
Kokku		72 438

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 754	3 144
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	0	2 754

2012.aastal kasutusrendilt tasutud intresse summas 268 eurot (lisa nr.19 muud intressikulud). Kasutusrendilepingutel fikseeritud intressimäärad. Kasutusrendi lepingud lõppenud november 2012.a.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitali arvelduslaenSEB	18 646	18 646			3,6	euro	25.05.2013
Käibekapitali laen	16 071	16 071			5,11	euro	25.08.2013
Laen osanikelt	21 210	21 210			0	euro	15.03.2013
Lühiajalised laenud kokku	55 927	55 927					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	20 094	12 466	7 628		6	euro	03.07.2014
Pikaajalised laenud kokku	20 094	12 466	7 628				
Kapitalirendikohustused kokku	23 648	13 205	10 443				
Laenukohustused kokku	99 669	81 598	18 071				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitali arvelduslaenSEB Pank AS	23 311	23 311					
Lühiajalised laenud kokku	23 311	23 311					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	42 029	21 935	20 094				
Pikaajalised laenud kokku	42 029	21 935	20 094				
Kapitalirendikohustused kokku	59 496	35 848	23 648				
Laenukohustused kokku	124 836	81 094	43 742				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	10 267	10 330
Ehitised	20 172	20 746
Masinad ja seadmed	76 291	79 550
Kokku	106 730	110 626

Pikaajalisel laenulepingul fikseeritud intressimäär. 2012.a. tasutud intresse 2059 eurot.

Käibekapitali arvelduslaenu liimit seisuga 31.12.2012.a. 25 000 eurot (seisuga 31.12.2011.a. 25 000 eurot). Käibekapitali arvelduslaenu limiiditasu 2% ja intressimäär seisuga 26.12.2012.a. 3,5% + 1 kuu EURIBOR (0,107%). 2012.a. tasutud intresse summas 1169 eurot.

2012.a. võetud lühiajaline käibekapitali laen SEB Pangast tähtajaga 25.08.2013.a.

summas 20 000 eurot. 2012.a. tasutud intresse 167 eurot.

Lühiajaline laen osanikelt käibevahendite puudujäägi vähendamiseks tähtajaga 15.03.2013.a. Intressimäär 0%.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	135 641	120 636
Kokku võlad tarnijatele	135 641	120 636

Juhtkond on teinud olulisi samme üldisest majanduskriisist tingitud finantsraskustest väljatulemiseks ja on sõlminud tarnijatega pandilepingu kohustuste tasumise tagamiseks.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	22 564	27 205
Puhkusetasude kohustus	31 119	28 041
Kokku võlad töövõtjatele	53 683	55 246

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	24 084	25 654
Osade arv (tk)	40	42
Osa väikseim nimiväärtus on 1 euro. Osad on erineva nimiväärtusega. Iga osa 1 euro annab osanikule ühe hääle. 2012.a. osade ümberarvestus eurodesse äriregistri kalkulaatori abil vähendas osade suurust kokku summas 1 570 eurot, summa kantud eelmiste perioodide kasumisse.		

2012.a. ei ole dividende välja kuulutatud ega ka makstud.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 017 819	733 795
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 017 819	733 795
Kokku müügitulu	1 017 819	733 795
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maakuivendus-ja parandustööd	575 790	531 677
Vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitustööd	27 022	15 940
Muud kaeve-ja mulla tööd	134 648	32 234
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	4 872	5 680
Mujal liigitamata rajatiste ehitus(spordirajatistehitusmullatööd)	31 975	0
Teedehitus	243 512	148 264
Kokku müügitulu	1 017 819	733 795

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 226	0
Muud	160	225
Kokku muud äritulud	10 386	225

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	296 018	270 641
Alltöövõtutööd	395 599	115 442
Transpordikulud	50	67
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	691 667	386 150

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 754	3 144
Energia	7 747	6 573
Elektrienergia	7 747	6 573
Mitmesugused bürookulud	16 768	15 697
Lähetuskulud	22	117
Koolituskulud	151	639
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 471	1 323
Kindlustus	5 454	6 148
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 367	33 641

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	190 815	183 588
Sotsiaalmaksud	60 647	59 984
Kokku tööjõukulud	251 462	243 572
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28	32

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	63	0
Traavid, viivised ja hüvitised	2 118	2 567
Lootusetudvõlad	2 038	0
Annetused	30	0
Kokku muud ärikulud	4 249	2 567

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	6 398	10 406
Intressikulu laenudelt	3 395	4 669
Intressikulu kapitalirendilt	2 735	5 226
Muud intressikulud	268	511
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	5
Muud finantstulud ja -kulud	-81	-115
Kokku finantstulud ja -kulud	6 317	10 296

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Siimel aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda. Tehtud tehingud eotud osapooltega Lisa nr.9.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2012

Osaühing Siimel (registrikood: 10298236) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN-ANDRES TAMM	Juhatuse liige	25.06.2013
Resolutsioon:	Aruande allkirjastamine	
HILLAR SAARIK	Juhatuse liige	03.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Siimel osanikele.

Oleme üle vaadanud Osaühing Siimel raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 1 kuni 17.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Siimel finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Parkel

Vandeauditori number 285

Lekra-Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 108

Tartumaa, Konguta

14.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Siimel (registrikood: 10298236) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Vandeaudiitor	14.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 976
Kokku	47 978
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	47 978

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 976
Kokku	47 978
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	47 978

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	575790	56.57%	Jah
Teede ja kiirteede ehitus	42111	243512	23.92%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	134648	13.23%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	31975	3.14%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	27022	2.65%	Ei
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	4872	0.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Sumin	34103142721		78 EUR
Vello Halliväli	33902100735	Sadala alevik, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR
Urve Vaht	44409172749	Eesti	1050 EUR
Urve Pütsep	44602222779	Eesti	78 EUR
Urmas Sälik	37307042769		78 EUR
Uno Pärn	32712312235		78 EUR
Uku Kodumets	33601152731	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR
Toivo Kriel	35811062757		162 EUR
Tiit Vaasma	38205052731	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	162 EUR
Rein-Andres Tamm	34510082777		2514 EUR
Peet Ansip	35002052716		78 EUR
Nikolai Karhu	34002172734		162 EUR
Maret Vooder	44702282747	Eesti	78 EUR
Marek Vikat	37902232778	Tuisu tänav 2A-21, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5202 EUR
Ly Tennus	44111192740		1050 EUR
Kalle Sälik	34501282746		78 EUR
Kalju Maasik	33910082776		78 EUR
Jaanus Roose	35307102710		78 EUR
Jaan Tooming	33510192711		78 EUR
Ilmar Vatsar	18.10.1960	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilmar Tikan	33701182722	Torma alevik, Torma vald, Jõgevamaa, Torma alevik, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR
Hinno Nõmmik	34201152787		1050 EUR
Hillar Saarik	35908282740		4932 EUR
Herbert Jürisoo	33404252746		1134 EUR
Helje Saul	46303252756	Palamuse alevik, Palamuse vald, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR
Heldur Paate	35810102760		708 EUR
Heino Soopalu	33203232743		708 EUR
Heino Nigulas	33802262755		78 EUR
Heiki Rohtmets	34511232759		78 EUR
Harald Soosalu	32603242738		78 EUR
Hans-Valdeko Schasmin	33405032758	Roosi 28, Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR
Georg Sumin	34504182711		78 EUR
Ene Õunapuu	44304262720	Eesti	2100 EUR
Arnold Kukk	34906202749		162 EUR
Ardo Viljapuu	35408032777		162 EUR
Ants Veltback	11.07.1970	Kurista küla, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR
Ants Aluoja	35107142743		78 EUR
Ain Aru	36707142774		240 EUR
Ago Kuusk	33405052750	Siimusti alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	78 EUR
Aavo-Tõnu Aid	34704142744		792 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7739360
Faks	+372 7739265
E-posti aadress	siimel@estpak.ee