

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ VELBURG

registrikood: 10602007

tänava/talu nimi, Matimäe talu

maja ja korteri number:

küla: Taheva küla

vald: Taheva vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68016

telefon: +372 5163302

e-posti aadress: tiina.roomus@mail.ee, andresroomus@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Bioloogilised varad	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Tulumaks	16
Lisa 21 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Velburg alustas oma tegevust 1999.aastal.

Osaühing Velburg põhitegevusalaks on metsavarumine (EMTAK kood 02201).

OÜ Velburg tegevus toimub peamiselt Eestis.

OÜ Velburg põhikoosseisu töötajaid ei kuulu. Juhatus koosneb kahest liikmest. 2012.aastal maksti juhatuse liikmele tasu 4,8 tuhat eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 1,6 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 935	47 256	2
Nõuded ja ettemaksed	43 465	18 730	3
Varud	13 421	13 421	6
Bioloogilised varad	3 856	2 556	8
Kokku käibevara	120 677	81 963	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	433 027	354 930	7
Kokku põhivara	433 027	354 930	
Kokku varad	553 704	436 893	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 556	2 556	9
Võlad ja ettemaksed	31 899	11 954	10
Kokku lühiajalised kohustused	34 455	14 510	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	56 290	58 856	9
Sihtfinantseerimine	44 362	0	12
Kokku pikaajalised kohustused	100 652	58 856	
Kokku kohustused	135 107	73 366	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 715	298 693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 070	62 022	
Kokku omakapital	418 597	363 527	
Kokku kohustused ja omakapital	553 704	436 893	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	105 052	139 833	14
Muud äritulud	25 764	14 631	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-8 948	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 696	-63 220	16
Tööjõukulud	-6 409	-7 069	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 073	-11 254	
Muud ärikulud	-626	-54	18
Ärikasum (kahjum)	55 012	63 919	
Finantstulud ja -kulud	58	-36	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 070	63 883	
Tulumaks	0	-1 861	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 070	62 022	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	55 012	63 919	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 073	11 254	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 331	-3 300	
Muud korrigeerimised	-1 541	0	
Kokku korrigeerimised	7 201	7 954	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 735	-12 960	
Varude muutus	0	8 948	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 945	7 727	
Kokku rahavood äritegevusest	57 423	75 588	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-114 125	-100 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	27 287	18 000	
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-1 300	0	
Laekunud intressid	58	91	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-88 080	-81 909	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	33 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-35 556	-2 556	
Makstud intressid	0	-128	
Laekumised sihtfinantseerimisest	45 892	0	
Makstud dividendid	0	-7 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 861	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	43 336	-11 545	
Kokku rahavood	12 679	-17 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 256	65 122	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 679	-17 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 935	47 256	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	305 693	308 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)			62 022	62 022
Makstud dividendid			-7 000	-7 000
31.12.2011	2 556	256	360 715	363 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 070	55 070
31.12.2012	2 556	256	415 785	418 597

Vastavalt OÜ Velburg põhikirjale on oskapitali minimaalseks suuruseks 2556 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 226 eurot.

Osakapitali moodustab 1 osa. 1 osa nimiväärtus on 2556 eurot.

Seosuga 31.12.2012 oli osaühingu osakapital 2 556 eurot.

Dividendide väljamaksmisel omanikele 01.jaanuarist 2013 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 328 470 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaksukulu 87 315 eurot.

Seisuga 31.detsember 2011 oleks dividendidena võimalik välja maksta 284 965 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaks 75 750 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Velburg kirjendab majandustehinguid soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumises, mis koosneb vara maksumusest ka kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral kasutatakse brutomeetodit. Vara võetakse arvele soetusmaksumuses, toetus kajastatakse bilansispikaajalise kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	176
Arvelduskontod	53 544	40 689
AS Swedbank	53 544	40 689
Tähtajalised hoiused	6 391	6 391
AS Swedbank	6 391	6 391
Kokku raha	59 935	47 256

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	30 031	30 031			4
Ostjatelt laekumata arved	30 031	30 031			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 434	13 434			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 465	43 465			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 347	18 347			4
Ostjatelt laekumata arved	18 347	18 347			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	383	383			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 730	18 730			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	30 031	18 347
Kokku nõuded ostjate vastu	30 031	18 347

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 902		3 439
Üksikisiku tulumaks				93
Sotsiaalmaks		134		146
Ettemaksukonto jääk	13 434		383	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 434	6 036	383	3 678

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	13 421	13 421
Kokku varud	13 421	13 421

2012.aastal varudele allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	267 047	29 418	1 021	12 622	43 061	12 682	322 790
Akumuleeritud kulum	0	-20 806	-204	-11 153	-32 163	-9 743	-41 906
Jääkmaksumus	267 047	8 612	817	1 469	10 898	2 939	280 884
Ostud ja parendused	75 000	25 000			25 000		100 000
Amortisatsioonikulu		-8 138	-204	-1 469	-9 811	-1 443	-11 254
Müügid	-14 700						-14 700
31.12.2011							
Soetusmaksumus	327 347	54 418	1 021	12 622	68 061	12 682	408 090
Akumuleeritud kulum		-28 944	-408	-12 622	-41 974	-11 186	-53 160
Jääkmaksumus	327 347	25 474	613	0	26 087	1 496	354 930
Ostud ja parendused	26 400					87 725	114 125
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	26 400						26 400
Muud ostud ja parendused						87 725	87 725
Amortisatsioonikulu		-7 311	-204		-7 515	-11 558	-19 073
Müügid	-15 978	-978			-978		-16 956
Muud muutused						1	1
31.12.2012							
Soetusmaksumus	337 769	31 120	1 021	0	32 141	90 985	460 895
Akumuleeritud kulum		-13 935	-612	0	-14 547	-13 321	-27 868
Jääkmaksumus	337 769	17 185	409	0	17 594	77 664	433 027

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2010	2 556	2 556
31.12.2011	2 556	2 556
Soetused	1 300	1 300
31.12.2012	3 856	3 856
Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna		
	2012	2011
Loomsed varad	4 964	
Kokku	4 964	

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Järelmaks	58 846	2 556	10 224	46 066
Pikaajalised võlakirjad kokku	58 846	2 556	10 224	46 066
Laenukohustused kokku	58 846	2 556	10 224	46 066
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Järelmaks	61 412	2 556	10 224	48 632
Pikaajalised laenud kokku	61 412	2 556	10 224	48 632
Laenukohustused kokku	61 412	2 556	10 224	48 632

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	24 181	24 181			11
Võlad töövõtjatele	755	755			
Maksuvõlad	6 036	6 036			5
Muud võlad	927	927			
Muud viitvõlad	927	927			
Kokku võlad ja ettemaksed	31 899	31 899			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 386	7 386			11
Võlad töövõtjatele	350	350			
Maksuvõlad	3 678	3 678			5
Muud võlad	540	540			
Muud viitvõlad	540	540			
Kokku võlad ja ettemaksed	11 954	11 954			

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	24 181	7 386

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA	45 892	1 530	47 422
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	45 892	1 530	47 422
Kokku sihtfinantseerimine	45 892	1 530	47 422

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	101 553	132 301
Soome	3 499	7 532
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	105 052	139 833
Kokku müügitulu	105 052	139 833
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsandus	100 088	135 323
Muu veise- ja pühvikasvatus	4 964	4 510
Kokku müügitulu	105 052	139 833

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 331	3 300
Tulu sihtfinantseerimisest	1 530	0
PRIA toetus	13 501	11 331
Valgamaa Erametsaühing toetus	402	0
Kokku muud äritulud	25 764	14 631

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Maarent	665	225
Üür ja rent	0	635
Energia	5 458	5 208
Elektrienergia	6	58
Kütus	5 452	5 150
Mitmesugused bürookulud	87	0
Lähetuskulud	96	759
Riiklikud ja kohalikud maksud	60	1 449
Raieõigus	4 940	11 800
Muud	38 390	43 144
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 696	63 220

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Sotsiaalmaksud	1 590	1 753
Juhatuse liikme tasu	4 819	5 316
Kokku tööjõukulud	6 409	7 069
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Liitude liikmemaksud	133	54
Muud	493	0
Kokku muud ärikulud	626	54

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	58	92
Intressitulu hoiustelt	58	92
Intressikulud	0	-128
Intressikulu laenudelt	0	-128
Kokku finantstulud ja -kulud	58	-36

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 658
Kokku	10 000	2 658

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	755	350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 819	5 316

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2013

OÜ VELBURG (registrikood: 10602007) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA RÕÕMUS	Juhatuse liige	28.06.2013
ANDRES RÕÕMUS	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 070
Kokku	415 785
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	405 785
Kokku	415 785

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 070
Kokku	415 785
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	405 785
Kokku	415 785

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	100088	95.27%	Jah
Muu veislaste ja pühvlikasvatus	01421	4964	4.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Rõõmus	36701155717	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5163302
E-posti aadress	andresroomus@hotmail.ee
E-posti aadress	tiina.roomus@mail.ee