

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing S.E.G.U.

registrikood: 10625014

tänava/talu nimi, Ranna 44-9

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

telefon: +372 4539005

e-posti aadress: segu.123@hotmail.com

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Bioloogilised varad	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on puidu kokkuost ja töötlemine.

Järgneval majandusaastal jätkame sama tegevusega ja suurendaksime järeltöötuse osakaalu.

Keskmine töötajate arv 2012.a. oli 7 ja nende palkade kogusumma oli 43780 eurot.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:	2012	2011
Müügitulu	508960	354539
Tulu kasv	43,5%	129,9%
Puhaskasum	48544	37045
Kasumi kasv/kahanemine	31%	163,6%
Puhasrentaablus	9,5 %	10,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	2,9

Suhtarvude leidmisel kasutatud valemid:

$Tulu\ kasv\ (\%) = (müügitulu\ 2012 - müügitulu\ 2011) / müügitulu\ 2011 * 100$

$Kasumi\ kasv/kahanemine\ (\%) = (puhaskasum\ 2012 - puhaskasum\ 2011) / puhaskasum\ 2011 * 100$

$Puhasrentaablus\ (\%) = puhaskasum / müügitulu * 100$

$Lühiajaliste\ kohustuste\ kattekordaja\ (kordades) = käibevara / lühiajalised\ kohustused$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ S.E.G.U. juhatus (kaheliikmeline) deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab et:

- * Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kookõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ S.E.G.U. Finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvele võetud ja esitatud;
- * OÜ S.E.G.U. Jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 030	49 616	2
Nõuded ja ettemaksed	19 606	13 226	
Varud	7 779	6 906	5
Bioloogilised varad	17 300	0	7
Kokku käibevara	73 715	69 748	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	176 193	129 742	6
Kokku põhivara	176 193	129 742	
Kokku varad	249 908	199 490	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 181	17 587	9
Võlad ja ettemaksed	23 807	6 216	
Kokku lühiajalised kohustused	40 988	23 803	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	53 717	69 028	9
Kokku pikaajalised kohustused	53 717	69 028	
Kokku kohustused	94 705	92 831	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 847	66 802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 544	37 045	
Kokku omakapital	155 203	106 659	
Kokku kohustused ja omakapital	249 908	199 490	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	508 960	354 539	11
Muud äritulud	679	0	
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-17 300	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-873	13 583	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 761	-162 392	
Mitmesugused tegevuskulud	-104 233	-88 345	
Tööjõukulud	-58 822	-45 697	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 671	-30 888	
Muud ärikulud	0	-232	
Ärikasum (kahjum)	50 979	40 568	
Finantstulud ja -kulud	-2 435	-3 523	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 544	37 045	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 544	37 045	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	50 979	40 568	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 671	30 888	
Kokku korrigeerimised	30 671	30 888	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 380	2 540	
Varude muutus	-18 173	13 583	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 536	-1 090	
Kokku rahavood äritegevusest	90 633	86 489	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-77 122	-39 000	
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-17 300	0	
Laekunud intressid	27	17	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	26 900	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-94 395	-12 083	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 500	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-25 522	-17 381	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 761	-7 642	
Makstud intressid	-2 462	-3 540	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 421	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 824	-28 563	
Kokku rahavood	-20 586	45 843	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 616	3 773	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 586	45 843	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 030	49 616	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	66 802	69 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 045	37 045
31.12.2011	2 556	256	103 847	106 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 544	48 544
31.12.2012	2 556	256	152 391	155 203

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu S.E.G.U. aruandeperiood on 01.01.2012-31.12.2012.

Aruanne on koostatud eurodes.

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ja esitusviisis ei ole.

Bilanssi seisuga 01.01.2012.a. ei ole korrigeeritud võrreldes 31.12.2011.a. bilansiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Sealjuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad(kasvav mets) on arvele võetud soetusmaksumuses. Tegemist on tarbitava varaga, mis on soetatud müügieesmärgil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja

maksumusega alates 320 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kasutatav amortisatsioonimeetod: lineaarne, amortisatsiooninorm masinatel ja inventaril 20-40%.

Maad ei amortiseerita.

Ettemaksetena põhivara eest kajastatakse eellepingute alusel tehtud ettemaksed, metsakinnistute eest.

Amortisatsiooni normid määratakse kasulikust tööeast lähtudes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara

omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud lepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas.

Amortisatsiooni arvestatakse tavakorras. Rendileandjale makstavad rendtasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks.

Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile.

Maksustamine

Maksustamisel kasutatakse raamatupidamises tekkepõhist arvestust.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

- * tegevjuhtkonda
- * tegevjuhtkonda kuuluvate isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- * ettevõtte töötajaid

Tulud

Materjalide ja kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotus riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	506	4 412
Arvelduskontod	28 524	45 204
Kokku raha	29 030	49 616

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	19 606	13 226
Kokku nõuded ostjate vastu	19 606	13 226
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-3 981
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	3 981
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 832	1 075	
Üksikisiku tulumaks		1 385		1 015
Erisoodustuse tulumaks		6		
Sotsiaalmaks		2 625		2 009
Kohustuslik kogumispension		132		77
Töötuskindlustusmaksed		334		256
Ettemaksukonto jääk	27			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	9 314	1 075	3 357

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	7 779	6 906
Kokku varud	7 779	6 906

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010							
Soetusmaksumus	16 867	5 631	3 250	532	155 130	158 912	181 410
Akumuleeritud kulum		-2 192	-3 250	-18	-54 319	-57 587	-59 779
Jääkmaksumus	16 867	3 439	0	514	100 811	101 325	121 631
Ostud ja parendused	2 000		32 000		5 000	37 000	39 000
Amortisatsioonikulu		-282	-2 185	-106	-28 316	-30 607	-30 889
31.12.2011							
Soetusmaksumus	18 867	5 631	35 250	532	160 130	195 912	220 410
Akumuleeritud kulum		-2 474	-5 435	-124	-82 635	-88 194	-90 668
Jääkmaksumus	18 867	3 157	29 815	408	77 495	107 718	129 742
Ostud ja parendused	61 789		15 333			15 333	77 122
Amortisatsioonikulu		-281	-7 933	-107	-22 350	-30 390	-30 671
31.12.2012							
Soetusmaksumus	80 656	5 631	50 583	532	160 130	211 245	297 532
Akumuleeritud kulum		-2 755	-13 368	-231	-104 985	-118 584	-121 339
Jääkmaksumus	80 656	2 876	37 215	301	55 145	92 661	176 193

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
Soetused	17 300	17 300
31.12.2012	17 300	17 300

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nordea Finance Estonia	15 562	3 825	11 737		EUR
Kapitalirendikohustused kokku	15 562	3 825	11 737		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nordea Finance Estonia	19 258	3 696	15 562		EUR
Kapitalirendikohustused kokku	19 258	3 696	15 562		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	17 186	21 669
Kokku	17 186	21 669

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	39 456	13 356	26 100		4,41%	EUR	2015.a.
Eralaen	14 380		14 380				
Eralaen	1 500		1 500				
Pikaajalised laenud kokku	55 336	13 356	41 980				
Kapitalirendikohustused kokku	15 562	3 825	11 737				
Laenukohustused kokku	70 898	17 181	53 717				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swdbank AS	52 977	13 891	39 086		4,41%	EUR	2015.a.
Eralaen	14 380		14 380				
Pikaajalised laenud kokku	67 357	13 891	53 466				
Kapitalirendikohustused kokku	19 258	3 696	15 562				
Laenukohustused kokku	86 615	17 587	69 028				

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad hankijatele	14 558	2 859
Kokku võlad tarnijatele	14 558	2 859

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	409 686	290 742
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	409 686	290 742
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Island	99 274	63 797
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	99 274	63 797
Kokku müügitulu	508 960	354 539
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali tootmine	201 358	132 194
Metsavarumine	126 918	83 169
Puitluste tootmine	53 947	49 517
Metsamajandust abistavad tegevused	68 471	44 387
Hakkepuidu tootmine	48 610	42 110
Küttepuidu tootmine	9 656	3 162
Kokku müügitulu	508 960	354 539

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	43 780	34 004
Sotsiaalmaksud	15 043	11 693
Kokku tööjõukulud	58 823	45 697
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 13 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	15 880	14 380

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 500	12 000
2011	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 380	

Raamatupidamiskohustuslane ei ole juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

OÜ S.E.G.U. osanik ja juhatuse liige Sergei Sevostjanov andis 2012. a. osaühingule laenu summas 13500 EUR.

2012. a. toimus laenu tagasimaks summas 12000 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing S.E.G.U. (registrikood: 10625014) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN SEVOSTJANOV	Juhatuse liige	30.06.2013
SERGEI SEVOSTJANOV	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 544
Kokku	152 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 391
Kokku	152 391

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 544
Kokku	152 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 391
Kokku	152 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	201358	39.56%	Jah
Metsavarumine	02201	126918	24.94%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	68471	13.45%	Ei
Puittaara ja puitluste tootmine	16241	53947	10.60%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	48610	9.55%	Ei
Küttepuude tootmine	02202	9656	1.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Sevostjanov	37801110037		1278 EUR
Sergei Sevostjanov	35309160027		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4539005
E-posti aadress	segu.123@hotmail.com