

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ FALBER

registrikood: 10605626

tänava/talu nimi, Õpetaja

maja ja korteri number: 9a

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 56491010

e-posti aadress: raul@hummulii.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Bioloogilised varad	15
Lisa 12 Kapitalirent	16
Lisa 13 Laenukohustused	17
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 17 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 18 Osakapital	19
Lisa 19 Müügitulu	20
Lisa 20 Muud äritulud	20
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 23 Tööjõukulud	21
Lisa 24 Muud ärikulud	21
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 26 Seotud osapooled	21
Lisa 27 Sündmused pärast bilansipäeva	22
Lisa 28 Konsolideerimata bilanss	23
Lisa 29 Konsolideerimata kasumiaruanne	24
Lisa 30 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	25
Lisa 31 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	26

Tegevusaruanne

Osaühing "Falber" asutati 1999. aastal. Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele kolmeteistkümnnes täis-tegevusaasta.

Põhitegevusalaks oli ettevõtte asutamisest, lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevateks aastateks kasvava metsa hooldamine, metsamaterjalide ülestöötamine ja kinnisvara haldamine, kinnisvara alal tegutsevad ka teised konsolideerimisgrupi ettevõtted.

Konsolideerimisgruppi kuuluvad seisuga 31.12.12 järgmised ettevõtted:

	Asukohamaa	Osalus 31.12.12	Osalus 31.12.11
OÜ Falber (emaettevõtte)	Eesti		
AS Cesana Grupp	Eesti	100 %	100 %
AS Cesana Grupp tütarettevõtte:			
OÜ Balti Arenduse Grupp	Eesti	100 %	100 %

Lõppenud majandusaasta põhieesmärk oli oma koha säilitamine kohalikul puidu- ja kinnisvaraturul. Sellega tuldi edukalt toime. Järgmisel majandusaastal on kavas olemasoleva tootmismahu säilitamine ja mõningane tegevuse laiendamine.

Aruandeaasta olulisemaks soetuseks oli põhivara, järgmisel majandusaastal on plaanis vastavalt vajadusele soetada mõned kinnistud.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita olulises osas teha ka järgmisel majandusaastal.

Ettevõtte põhitegevus ei ole hooajaline ning osaühingu majandustegevus tsükliline. Ettevõtte majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske, kuna arveldamine toimub eurodes.

Aastaaruande koostamisperioodil ei ilmnenud juhtkonna hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võivad mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Üldisel majanduslangusel pole aruandeaastal olnud konsolideerimisgrupi ettevõtete majandustulemustele olulist mõju.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu EUR	1 007 580	832 093
Tulu kasv	21%	47%
Puhaskasum EUR	780 457	540 695
Kasumi kasv	44%	-50 %
Puhasrentaablus	77%	65 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,19	1,06
ROA	11%	8%
ROE	15%	13%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

OÜ Falber juhatuses on üks liige. Juhataja tegutseb ka osaühingu tegevjuhina ja tema tasu 2012.aastal oli 3 480 eurot.

OÜ Falber tugevateks külgedeks võib pidada hea väljaõppega ning kompetentset kaadrit ning kohaliku puidu- ja kinnisvaraturu tundmist. OÜ Falber on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	117 048	102 090	2
Nõuded ja ettemaksed	732 778	320 459	3,4
Varud	272 603	224 770	8
Bioloogilised varad	216 314	58 924	11
Kokku käibevara	1 338 743	706 243	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 185 101	2 697 803	5
Kinnisvarainvesteeringud	891 805	891 785	9
Materiaalne põhivara	1 695 447	1 918 857	10
Bioloogilised varad	242 014	191 689	11
Kokku põhivara	6 014 367	5 700 134	
Kokku varad	7 353 110	6 406 377	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	306 792	547 146	13
Võlad ja ettemaksed	305 735	118 137	14
Kokku lühiajalised kohustused	612 527	665 283	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 642 207	1 423 175	13
Kokku pikaajalised kohustused	1 642 207	1 423 175	
Kokku kohustused	2 254 734	2 088 458	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 000	2 684	18
Registreerimata osakapital	0	362 220	
Ülekurs	340 904	0	
Kohustuslik reservkapital	432	432	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 952 583	3 411 888	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	780 457	540 695	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 098 376	4 317 919	
Kokku omakapital	5 098 376	4 317 919	
Kokku kohustused ja omakapital	7 353 110	6 406 377	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 007 580	832 093	19
Muud äritulud	187 015	119 673	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-668 039	-666 186	21
Mitmesugused tegevuskulud	-34 384	-22 895	22
Tööjõukulud	-39 314	-21 556	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-52 950	-52 465	10
Muud ärikulud	-9 390	-11 830	24
Ärikasum (kahjum)	390 518	176 834	
Finantstulud ja -kulud	-95 935	-81 492	25
Kasum (kahjum) investeringutelt sidusettevõtjatesse	485 874	445 353	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	780 457	540 695	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	780 457	540 695	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	780 457	540 695	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	390 518	176 834	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	52 950	52 465	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-179 864	-117 433	10
Muud korrigeerimised	-1 715	0	
Kokku korrigeerimised	-128 629	-64 968	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-123 657	-61 894	3
Varude muutus	-205 223	-89 020	8,11
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	127 343	-107 313	14
Laekunud intressid	306	2	25
Makstud intressid	-79 514	-80 021	25
Kokku rahavood äritegevusest	-18 856	-226 380	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-753 668	-294 718	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	905 264	174 992	10
Antud laenud	-247 300	-41 350	5
Antud laenude tagasimaksed	24 500	106 956	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-71 204	-54 120	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	635 060	99 517	13
Saadud laenude tagasimaksed	-653 740	-119 105	13
Arvelduskrediidi saldo muutus	-364	0	13
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-63 626	-28 808	13
Muud laekumised finantseerimistegevusest	187 688	362 220	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	105 018	313 824	
Kokku rahavood	14 958	33 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	102 090	68 766	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 958	33 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	117 048	102 090	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684			432	3 411 888	3 415 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)					540 695	540 695
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		362 220				362 220
31.12.2011	2 684	362 220		432	3 952 583	4 317 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)					780 457	780 457
Muud muutused omakapitalis	21 316	-362 220	340 904			0
31.12.2012	24 000	0	340 904	432	4 733 040	5 098 376

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Falber majandusaasta: 01.01.2012-31.12.2012.

OÜ Falber konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

Aruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lõppenud majandusaastal muudatusi hindamiselustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtjad) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõtetesse on emaettevõtte bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtete osadesse on arvele võetud soetusmaksumuses, mille moodustavad ostuhind ja mitmesugused soetamisega otseselt seotud väljaminekud nagu maakleri ja panga teenustasud, registreerimisega ning juriidilise ekspertiisiga seotud kulud.

Aastaaruandes on pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtetesse kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, s.o. iga arve laekumise tõenäosust eraldi.

Vastavalt ettevõtte raamatupidamise sise-eeskirjadele loetakse nõue ebatõenäoliselt laekuvaks, kui laekumise tähtajast on möödunud üle 180 päeva. Ebatõenäoliselt hinnatud nõue kantakse kuluks ja kajastatakse bilansis ebatõenäolise laekumisena (-) märgiga.

Lootusetuks hinnatakse need ebatõenäoliselt laekuvad nõuded, milliste laekumise tähtajast on möödunud üle 360 päeva. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Aastaaruandes on varud kajastatud neto realiseerimismaksumuses.

Varude maksumus on kantud kuludesse FIFO meetodil.

Hindamise aluseks on varude füüsiline inventuur.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on kajastatud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 1278 eurot, kantakse kuludesse.

Piiratud kasutuseaga materiaalsel põhivara amortiseeritakse RTJ5 kohaselt. Materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes kasulikust tööeest.

Bilansipäeva seisuga on läbi viidud materiaalse põhivara füüsiline inventuur.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-10
Hooned	25-50

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on kajastatud netomeetodil, s.o. sihtfinantseerimise abil soetatud vara on arvele võetud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Maksustamine

Maksuarvestus toimub ettevõttes vastavalt kehtivale seadusandlusele.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on aruandes loetud osanikke ja nende lähisugulasi ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Tulu kaupade ja 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.

Kulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 10 protsenti osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	99 931	97 192
Arvelduskontod	17 117	4 898
Kokku raha	117 048	102 090

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	426 448	426 448			
Ostjatelt laekumata arved	426 448	426 448			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 710	28 710			4
Muud nõuded	277 180	277 180			
Laenunõuded	233 758	233 758			
Intressinõuded	43 422	43 422			
Ettemaksed	440	440			
Tulevaste perioodide kulud	440	440			
Kokku nõuded ja ettemaksed	732 778	732 778			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	261 840	261 840			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10			4
Muud nõuded	32 628	32 628			
Laenunõuded	1 758	1 758			
Intressinõuded	30 870	30 870			
Ettemaksed	25 981	25 981			
Muud makstud ettemaksed	25 981	25 981			
Kokku nõuded ja ettemaksed	320 459	320 459			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		92		929
Käibemaks	28 710		10	4 018
Üksikisiku tulumaks		814		351
Sotsiaalmaks		2 047		1 080
Kohustuslik kogumispension		105		41
Töötuskindlustusmaksed		213		124
Intress				8 135
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 710	3 271	10	14 678

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 006 937	2 521 063	7
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	178 164	176 740	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	3 185 101	2 697 803	

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud erinevatele ettevõtetele antud laenud.

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10708929	AS Cesana Grupp	Eesti	kinnisvarahaldus	100	100
11006781	OÜ Balti Arenduse Grupp	Eesti	kinnisvarahaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
AS Cesana Grupp	95 848	95 848
OÜ Balti Arenduse Grupp	131 473	131 473
Kokku	227 321	227 321

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11407992	Agron Halduse OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	45	45
11262051	RTM Halduse OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Agron Halduse OÜ	2 462 946	485 874		2 948 820
RTM Halduse OÜ	58 117			58 117
Kokku	2 521 063	485 874		3 006 937

OÜ Falberi osalus Agron Halduse OÜ-s 45%.
AS Cesana Grupi osalus RTM Halduse OÜ-s 50%.

Lisa 8 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	130 232	29 132
Ettemaksed varude eest	142 371	195 638
Kokku varud	272 603	224 770

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	891 785	891 785
Jääkmaksumus	891 785	891 785
31.12.2011		
Soetusmaksumus	891 785	891 785
Jääkmaksumus	891 785	891 785
Ostud ja parendused	20	20
31.12.2012		
Soetusmaksumus	891 805	891 805
Jääkmaksumus	891 805	891 805

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 577	1 761

Kinnisvarainvesteeringutelt pole saadud renditulu.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	635 223	1 084 232	138 925	138 925	14 760	93 394	93 394	1 966 534
Akumuleeritud kulum		-160 766	-96 315	-96 315	-9 944			-267 025
Jääkmaksumus	635 223	923 466	42 610	42 610	4 816	93 394	93 394	1 699 509
Ostud ja parendused	86 670	9 500	31 522	31 522	2 876	194 822	194 822	325 390
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	86 670	9 500						96 170
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						194 822	194 822	194 822
Muud ostud ja parendused			31 522	31 522	2 876			34 398
Amortisatsioonikulu		-22 480	-26 869	-26 869	-3 116			-52 465
Müügid	-53 577							-53 577
31.12.2011								
Soetusmaksumus	668 316	1 093 732	170 447	170 447	17 636	288 216	288 216	2 238 347
Akumuleeritud kulum	0	-183 246	-123 184	-123 184	-13 060	0		-319 490
Jääkmaksumus	668 316	910 486	47 263	47 263	4 576	288 216	288 216	1 918 857
Ostud ja parendused	60 659		42 940	42 940		460 859	460 859	564 458
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	60 659							60 659
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						460 859	460 859	460 859
Muud ostud ja parendused			42 940	42 940				42 940
Amortisatsioonikulu		-22 784	-28 414	-28 414	-1 752			-52 950
Müügid	-52 765	-675 485	-6 668	-6 668				-734 918
Ümberklassifitseerimised		77 090				-77 090	-77 090	
31.12.2012								
Soetusmaksumus	676 210	341 489	118 157	118 157	17 636	671 985	671 985	1 825 477
Akumuleeritud kulum	0	-52 182	-63 036	-63 036	-14 812	0	0	-130 030
Jääkmaksumus	676 210	289 307	55 121	55 121	2 824	671 985	671 985	1 695 447

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	81 696	174 992
Ehitised	797 600	

Masinad ja seadmed	35 487	
Transpordivahendid	25 852	
Muud masinad ja seadmed	9 635	
Kokku	914 783	174 992

Lisa 11 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2010	60 488	60 488
Soetused	14 496	14 496
Müügid	-16 060	-16 060
31.12.2011	58 924	58 924
Soetused	207 310	207 310
Müügid	-49 920	-49 920
31.12.2012	216 314	216 314
Põhivara		Kokku
	Mets	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	194 821	194 821
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	194 821	194 821
Soetused	850	850
Müügid	-3 982	-3 982
31.12.2011		
Soetusmaksumus	191 689	191 689
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	191 689	191 689
Soetused	50 325	50 325
31.12.2012		
Soetusmaksumus	242 014	242 014
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	242 014	242 014

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	102 776	35 507	67 269		4,7-6,8%	EUR	-2014
Kapitalirendikohustused kokku	102 776	35 507	67 269				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	105 275	41 515	63 760		4,7-7,6%	EUR	2012-2014
Kapitalirendikohustused kokku	105 275	41 515	63 760				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	137 920	43 290
Kokku	137 920	43 290

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaenud	63 227	63 227			4-9,8%	EUR	2013	
Lühiajalised laenud kokku	63 227	63 227						
Pikaajalised laenud								
Pangalaenud	783 376	114 147	596 077	73 152	5,3-8%	EUR	-2019	
Muud laenud	928 216	70 677	857 539		0-10%	EUR	-2015	
Maade järelmaksud	71 404	23 234	20 469	27 701	5-10%	EUR	-2023	
Pikaajalised laenud kokku	1 782 996	208 058	1 474 085	100 853				
Kapitalirendikohustused kokku	102 776	35 507	67 269					12
Laenukohustused kokku	1 948 999	306 792	1 541 354	100 853				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaenud	326 282	326 282			4-7,6%	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	326 282	326 282						
Pikaajalised laenud								
Pangalaenud	784 444	84 003	308 022	392 419	6,8-8%	EUR	2015-2028	
Muud laenud	677 058	70 277	606 781		0-5%	EUR	2015	
Maade järelmaksud	77 262	25 069	25 881	26 312		EUR	2013-2023	
Pikaajalised laenud kokku	1 538 764	179 349	940 684	418 731				
Kapitalirendikohustused kokku	105 275	41 515	63 760					12
Laenukohustused kokku	1 970 321	547 146	1 004 444	418 731				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	891 422	1 443 521
Ehitised	961 292	613 571
Masinad ja seadmed	137 920	43 290
Kokku	1 990 634	2 100 382

Lisa 14 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	211 073	211 073			
Võlad töövõtjatele	6 202	6 202			15
Maksuvõlad	3 271	3 271			4
Muud võlad	38 301	38 301			
Intressivõlad	34 547	34 547			
Muud viitvõlad	3 754	3 754			
Saadud ettemaksed	46 888	46 888			
Muud saadud ettemaksed	46 888	46 888			
Kokku võlad ja ettemaksed	305 735	305 735			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	75 765	75 765			
Võlad töövõtjatele	6 307	6 307			15
Maksuvõlad	14 678	14 678			4
Muud võlad	21 387	21 387			
Intressivõlad	6 452	6 452			
Muud viitvõlad	14 935	14 935			
Kokku võlad ja ettemaksed	118 137	118 137			

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 305	1 234
Puhkusetasude kohustus	3 897	5 073
Kokku võlad töövõtjatele	6 202	6 307

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 737 547	3 122 541
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	993 525	830 042
Tulumaks MKS alusel tasutud intressidelt	0	2 162
Kokku tingimuslikud kohustused	4 731 072	3 954 745

Maksuameti revisjonist tulenevalt kuulusid maksmisele maksukorralduse seaduse alusel määratud intressid 31.12.2011 seisuga 8 135 eurot (lisa 4), millelt kuulus vastavalt intresside tasumise ajale tasumisele ettevõtte tulumaks.

2012. aasta jooksul ei toimunud ettevõttes maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõttejuhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma. Võimalike dividendide arvutamisel on arvestatud reservkapitaliga.

Lisa 17 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Lõpetamata ehitus	187 688	1 107
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	187 688	1 107
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Metsandustoetused	2 417	4 402
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 417	4 402
Kokku sihtfinantseerimine	190 105	5 509

Lisa 18 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	24 000	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 007 580	832 093
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 007 580	832 093
Kokku müügitulu	1 007 580	832 093
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsavarumine	556 528	251 964
Kinnisvaraalne tegevus	273 587	536 545
Muu müügitulu	177 465	43 584
Kokku müügitulu	1 007 580	832 093

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	179 864	117 433
Traavid, viivised ja hüvitised	6 876	0
Muud	275	2 240
Kokku muud äritulud	187 015	119 673

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	57 665	16 060
Varude allahindlus ja mahakandmine	50 967	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	145 420	342 572
Müügi eesmärgil ostetud teenused	232 972	167 438
Energia	28 502	30 751
Elektrienergia	4 148	11 126
Kütus	24 354	19 625
Üür ja rent	324	3 888
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	56 674	41 977
Muud	95 515	63 500
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	668 039	666 186

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	3 512	1 555
Riiklikud ja kohalikud maksud	9 894	9 228
Muud	20 978	12 112
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 384	22 895

Lisa 23 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	29 071	16 038
Sotsiaalmaksud	10 243	5 518
Kokku tööjõukulud	39 314	21 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 24 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 577	11 830
Muud	813	0
Kokku muud ärikulud	9 390	11 830

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	485 874	445 353	7
Intressitulud	12 858	16 796	
Intressitulu laenudelt	12 858	16 796	
Intressikulud	-95 658	-91 971	
Muud finantstulud ja -kulud	-13 135	-6 317	
Kokku finantstulud ja -kulud	389 939	363 861	

Lisa 26 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	269 572	575 584	30 186	145 006
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	286 051	140 987	217 010	121 899

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		224 595	271 700	50 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	181 419	41 099	550	

2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		528 175	3 500	41 500	52 160	2 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 314	30 936			38 689	1 040

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 336

OÜ Falber aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tütar- ja sidusettevõtteid ning osanikke ja nendega seotud ettevõtteid. 2012. aastal nendega toimunud tehingutes olulisi erinevusi võrreldes turuhindadega pole.

Lisa 27 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Lisa 28 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	32 597	35 251
Nõuded ja ettemaksed	301 040	290 048
Varud	266 285	224 722
Bioloogilised varad	216 314	58 924
Kokku käibevara	816 236	608 945
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	3 163 195	2 745 066
Kinnisvarainvesteeringud	38 347	38 347
Materiaalne põhivara	1 695 447	1 243 266
Bioloogilised varad	242 014	191 689
Kokku põhivara	5 139 003	4 218 368
Kokku varad	5 955 239	4 827 313
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	201 617	177 549
Võlad ja ettemaksed	204 674	148 497
Kokku lühiajalised kohustused	406 291	326 046
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 132 583	663 563
Kokku pikaajalised kohustused	1 132 583	663 563
Kokku kohustused	1 538 874	989 609
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 000	2 684
Registreerimata osakapital	0	362 220
Ülekurss	340 904	0
Kohustuslik reservkapital	432	432
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 472 368	2 916 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	578 661	556 333
Kokku omakapital	4 416 365	3 837 704
Kokku kohustused ja omakapital	5 955 239	4 827 313

Lisa 29 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	714 764	730 575
Muud äritulud	58 304	119 673
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-543 411	-631 001
Mitmesugused tegevuskulud	-28 954	-15 899
Tööjõukulud	-36 574	-18 815
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 126	-36 769
Muud ärikulud	-2 765	-8 016
Kokku ärikasum (-kahjum)	124 238	139 748
Finantstulud ja -kulud	454 423	416 585
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	578 661	556 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	578 661	556 333

Lisa 30 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	124 238	139 748
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 126	36 769
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-51 153	-117 433
Muud korrigeerimised	-1 715	0
Kokku korrigeerimised	-15 742	-80 664
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 559	-69 139
Varude muutus	-198 953	-88 972
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 899	-104 636
Laekunud intressid	306	1
Makstud intressid	-35 031	-33 614
Kokku rahavood äritegevusest	-76 724	-237 276
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-682 126	-289 150
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	45 264	174 992
Antud laenud	-15 300	-41 350
Antud laenude tagasimaksed	83 046	106 956
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-569 116	-48 552
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	656 514	42 535
Saadud laenude tagasimaksed	-137 026	-57 088
Arvelduskrediidi saldo muutus	-364	2 152
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-63 626	-28 808
Muud laekumised finantseerimistegevusest	187 688	362 220
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	643 186	321 011
Kokku rahavood	-2 654	35 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 251	68
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 654	35 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 597	35 251

Lisa 31 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684			432	2 916 035	2 919 151
Aruandeaasta kasum (kahjum)		362 220			556 333	918 553
31.12.2011	2 684	362 220		432	3 472 368	3 837 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)					578 661	578 661
Muud muutused omakapitalis	21 316	-362 220	340 904			0
31.12.2012	24 000	0	340 904	432	4 051 029	4 416 365

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.12.2013

OÜ FALBER (registrikood: 10605626) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL JEETS	Juhatuse liige	17.12.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ FALBER üldkoosolekule

Oleme auditeerinud OÜ FALBER konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 26.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

OÜ Falber juhtkond vastutab konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ FALBER konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Infora OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013 Viljandi

18.12.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ FALBER (registrikood: 10605626) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	18.12.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 952 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	780 457
Kokku	4 733 040
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 968
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 731 072
Kokku	4 733 040

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	0220	556528	77.86%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	59890	8.38%	Ei
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	58904	8.24%	Ei
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	39442	5.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Jeets	37410205716		24000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56491010
E-posti aadress	raul@hummuli.ee