

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Metsakapital

registrikood: 11000026

tänava/talu nimi, Kõleri 6

maja ja korteri number:

linn: Suure-Jaani vallasisene linn

vald: Suure-Jaani vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71503

telefon: +372 5236507

e-posti aadress: tonis@iizi.net

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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Metsakapital 2010. majandusaasta müügitulu moodustas 114,8 tuhat krooni. Müügitulu tekkis küttepuid müügist ja metsa majandamisest. Vaatamata üldisele raskele majandusolukorrale kujunesid tulemused ootuspärasteks. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes 64,3 tuhat krooni.

Osaühingu bilansimaht 2010. majandusaasta lõpuks oli 648,9 tuhat krooni

Kogu aktiiv moodustas põhivara 31.12.2010 seisuga 564,4 tuh. kr. Osaühingu põhivara koosseisus on metsakinnistud. Käibevara oli 31.12.2010 seisuga 84,6 tuh. kr.

Kohustused kokku moodustasid 31.12.2010 seisuga 480,6 tuh. kr.

Omakapital seisuga 31.12.2010 oli 168,3 tuh. kr.

Ühingu juhatus on neljaliikmeline. Majandusaasta jooksul juhatust ei tasustatud. Töötajad ühingu puuduvad.

Raamatupidamise aruande koostamise perioodil ei toimunud mingeid olulisi sündmusi ega muutusi osaühingu majandustegevuses.

Järgneval aastal on kavas laiendada tegevust puiduliste metsandussaaduste töötlemisel ja metsa majandamisel. Plaanis on teha investeeringuid seadmetesse ja masinatesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 643	15 331	2
Nõuded ja ettemaksed	51 936	16 405	3
Kokku käibevara	84 579	31 736	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	564 362	564 362	4
Kokku põhivara	564 362	564 362	
Kokku varad	648 941	596 098	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 491	11 491	5
Kokku lühiajalised kohustused	11 491	11 491	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	469 155	480 646	5
Kokku pikaajalised kohustused	469 155	480 646	
Kokku kohustused	480 646	492 137	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 961	24 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 334	35 869	
Kokku omakapital	168 295	103 961	
Kokku kohustused ja omakapital	648 941	596 098	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	114 842	42 705	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 900	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 581	-6 778	9
Muud ärikulud	-30	-63	11
Ärikasum (-kahjum)	64 331	35 864	
Finantstulud ja -kulud	3	5	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 334	35 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 334	35 869	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 331	35 864	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 531	-9 450	3
Kokku rahavood äritegevusest	28 800	26 414	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	5	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-11 491	-11 491	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 491	-11 491	5
Kokku rahavood	17 312	14 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 331	403	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 312	14 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 643	15 331	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	24 092	68 092
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			35 869	35 869
31.12.2009	40 000	4 000	59 961	103 961
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			64 334	64 334
31.12.2010	40 000	4 000	124 295	168 295

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metsakapital 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Metsakapital kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1 järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades, lühiajalisi (üldjuhul alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse lähtudes maksetähtaja ületamisest, vastavalt kehtivatele sisekorra eeskirjadele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning kajastatakse bilansis miinusmärgiga bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on bilansis võetud arvele tema soetusmaksumuses.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Kinnisvarainvesteeringu jooksva hooldusega kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kasutusse võtmise hetkel täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalse põhivara gruppi maa ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Materiaalse põhivara gruppi maa ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse pikaajalise kohustusena.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Tulud kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule peab ettevõtte moodustama kohustusliku reservkapitali. Kohustuslik reservkapital moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 osakapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	15 326
Arvelduskontod	32 643	5
Kokku raha	32 643	15 331

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	44 981	9 450
Ostjatelt laekumata arved	44 981	9 450
Muud nõuded	6 955	6 955
Kokku Nõuded ja ettemaksed	51 936	16 405

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	564 362	564 362
Jääkmaksumus	564 362	564 362
31.12.2009		
Soetusmaksumus	564 362	564 362
Jääkmaksumus	564 362	564 362
31.12.2010		
Soetusmaksumus	564 362	564 362
Jääkmaksumus	564 362	564 362

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	50 511	
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	114 842	

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste järelmaksukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	11 491	11 491		
Lühiajalised laenud kokku	11 491	11 491		
Muud laenukohustused				
Pikaajalised järelmaksukohustused	469 155		57 455	411 700
Muud laenukohustused kokku	469 155		57 455	411 700
Laenukohustused kokku	480 646	11 491	57 455	411 700

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste järelmaksukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	11 491	11 491		
Lühiajalised laenud kokku	11 491	11 491		
Muud laenukohustused				
Pikaajalised järelmaksukohustused	480 646		57 455	423 191
Muud laenukohustused kokku	480 646		57 455	423 191
Laenukohustused kokku	492 137	11 491	57 455	423 191

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2010	564 362	564 362
31.12.2009	564 362	564 362

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	4	4
Osade nimiväärtus		
Osade nimiväärtus: üks osa nimiväärtusega 16000 krooni, 3 osa nimiväärtusega 8000 krooni.		

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	114 842	42 705
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	114 842	42 705
Kokku müügitulu	114 842	42 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Puiduliste metsandussaaduste töötlemine ja metsa majandamine	114 842	42 705
Kokku müügitulu	114 842	42 705

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010
Alltöövõtutööd	24 925
Transpordikulud	19 275
Muud	700
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 900

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 899	5 299
Muud	1 682	1 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 581	6 778

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Palgalised töötajad ühingus puuduvad

Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	30	63
Kokku muud ärikulud	30	63

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	3	5
Intressitulu hoiustelt	3	5
Kokku finantstulud ja -kulud	3	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Metsakapital (registrikood: 11000026) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TUIISK	Juhatuse liige	28.06.2011
JÜRI MARTIN	Juhatuse liige	28.06.2011
Resolutsioon:	*	
TÕNIS VILU	Juhatuse liige	28.06.2011
LENNART SOVA	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 334
Kokku	124 295
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	124 295
Kokku	124 295
Kanda 2010 kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 334
Kokku	124 295

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	76842	66.91%	Jah
Küttepude tootmine	02202	38000	33.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Martin	37710270309	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Tambet Sova	35908286020	Reegoldi küla, Suure-Jaani vald, Viljandi maakond, Eesti	16000 EEK
Tõnis Vilu	37705240266	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Tarmo Tuisk	37704220275	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5236507
E-posti aadress	tonis@iizi.net