

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on puidu kokkuost ja töötlemine.

Järgneval majandusaastal jätkame sama tegevusega ja suurendaksime järeltöötamise osakaalu.

Keskmine töötajate arv 2011.a. oli 7 ja nende palkade kogusumma oli 34004 eurot.

Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:	2011	2010
Müügitulu	354539	154215
Tulu kasv	129,9 %	16,4%
Puhaskasum	37045	14051
Kasumi kasv/kahanemine	163,6%	69,9%
Puhasrentaablus	10,4 %	9,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,9	1,5

Suhtarvude leidmisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}) / \text{müügitulu 2010} * 100$

Kasumi kasv/kahanemine (%) = $(\text{puhaskasum 2011} - \text{puhaskasum 2010}) / \text{puhaskasum 2010} * 100$

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

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

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 616	3 773	2
Nõuded ja ettemaksed	13 226	15 766	
Varud	6 906	20 489	5
Kokku käibevara	69 748	40 028	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	129 742	121 631	6
Kokku põhivara	129 742	121 631	
Kokku varad	199 490	161 659	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 587	18 623	8
Võlad ja ettemaksed	6 216	7 306	
Kokku lühiajalised kohustused	23 803	25 929	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	69 028	66 116	8
Kokku pikaajalised kohustused	69 028	66 116	
Kokku kohustused	92 831	92 045	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 802	52 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 045	14 051	
Kokku omakapital	106 659	69 614	
Kokku kohustused ja omakapital	199 490	161 659	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	354 539	154 215	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	13 583	-12 463	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-162 392	-37 714	
Mitmesugused tegevuskulud	-88 345	-41 355	
Tööjõukulud	-45 697	-33 254	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 888	-14 584	
Muud ärikulud	-232	-87	
Ärikasum (kahjum)	40 568	14 758	
Finantstulud ja -kulud	-3 523	-707	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 045	14 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 045	14 051	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 568	14 758	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 888	14 584	
Kokku korrigeerimised	30 888	14 584	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 540	-3 173	
Varude muutus	13 583	-12 463	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 090	2 886	
Laekunud intressid	0	6	
Makstud intressid	0	-712	
Kokku rahavood äritegevusest	86 489	15 886	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-39 000	-94 269	
Laekunud intressid	17	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	26 900	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 083	-94 269	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	79 449	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 381	-6 455	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 642	-4 099	
Makstud intressid	-3 540	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 563	68 895	
Kokku rahavood	45 843	-9 488	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 773	13 261	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 843	-9 488	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 616	3 773	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	52 751	55 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 051	14 051
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu S.E.G.U. aruandeperiood on 01.01.2011-31.12.2011.

Aruanne on koostatud eurodes.

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ja esitusviisis ei ole.

Bilanssi seisuga 01.01.2011.a. ei ole korrigeeritud võrreldes 31.12.2010.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.

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 osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele 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.

Intrassitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 412	27
Arvelduskontod	45 204	3 746
Kokku raha	49 616	3 773

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	13 226	15 766
Kokku nõuded ostjate vastu	13 226	15 766
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-3 981	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 981	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 075		1 713
Üksikisiku tulumaks		1 015	481
Sotsiaalmaks		2 009	1 405
Kohustuslik kogumispension		77	41
Töötuskindlustusmaksed		256	179
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 075	3 357	3 819

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	6 906	20 489
Kokku varud	6 906	20 489

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	3 701	5 631	6 126	2 199	78 318	86 643	95 975
Akumuleeritud kulum		-1 911	-5 039	-2 138	-44 942	-52 119	-54 030
Jääkmaksumus	3 701	3 720	1 087	61	33 376	34 524	41 945
Ostud ja parendused	13 166			532	80 571	81 103	94 269
Amortisatsioonikulu		-281	-1 087	-79	-13 136	-14 302	-14 583
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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		
	2011	
Masinad ja seadmed	21 669	
Kokku	21 669	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swdbank AS	52 977	13 891	39 086	
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	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedpank AS	70 359	18 623	51 736	
Eralaen	14 380		14 380	
Pikaajalised laenud kokku	84 739	18 623	66 116	
Laenukohustused kokku	84 739	18 623	66 116	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad hankijatele	2 859	3 486
Kokku võlad tarnijatele	2 859	3 486

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	290 742	154 215
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	290 742	154 215
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Island	63 797	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	63 797	0
Kokku müügitulu	354 539	154 215
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali tootmine	132 194	33 025
Metsavarumine	83 169	33 978
Puitluste tootmine	49 517	59 176
Metsamajandust abistavad tegevused	44 387	0
Hakkepuidu tootmine	42 110	21 970
Küttepuidu tootmine	3 162	6 066
Kokku müügitulu	354 539	154 215

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	34 004	24 760
Sotsiaalmaksud	11 693	8 495
Kokku tööjõukulud	45 697	33 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing S.E.G.U. (registrikood: 10625014) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN SEVOSTJANOV	Juhatuse liige	08.05.2012
SERGEI SEVOSTJANOV	Juhatuse liige	09.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 045
Kokku	103 847

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 045
Kokku	103 847

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	132194	37.29%	Jah
Metsavarumine	02201	83169	23.46%	Ei
Puittaara ja puitluste tootmine	16241	49517	13.97%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	44387	12.52%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	42110	11.88%	Ei
Küttepuude tootmine	02202	3162	0.89%	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