

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: SILVA ENGINEERING OÜ

registrikood: 11856595

küla: Puiatu küla

vald: Pärsti vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71104

telefon: +372 4351638

faks: +372 4351636

e-posti aadress: info@agrosilva.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Silva Engineering on AS Agrosilva 100%-line tütarettevõtte. OÜ Silva Engineering põhitegevuseks oli 2011.a. tööjõu rentimine emaettevõttele.

Aruandeaastal töötas ettevõttes keskmiselt 15 töötajat. Juhatuse liikmele arvestati tasu 17 547 eurot.

2012 majandusaastal jätkatakse senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 594	601	
Nõuded ja ettemaksed	53 696	43 947	2
Kokku käibevara	55 290	44 548	
Kokku varad	55 290	44 548	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	46 130	41 717	3,4
Kokku lühiajalised kohustused	46 130	41 717	
Kokku kohustused	46 130	41 717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	14	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 329	275	
Kokku omakapital	9 160	2 831	
Kokku kohustused ja omakapital	55 290	44 548	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	07.01.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	268 208	197 331	7
Mitmesugused tegevuskulud	-16 136	-8 789	8
Tööjõukulud	-245 653	-188 268	9
Muud ärikulud	-92	0	
Ärikasum (kahjum)	6 327	274	
Finantstulud ja -kulud	2	1	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 329	275	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 329	275	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	07.01.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 327	274
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 749	-43 947
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 413	41 717
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	993	-1 955
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 556
Kokku rahavood	993	601
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	601	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	993	601
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 594	601

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.01.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			275	275
31.12.2010	2 556		275	2 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 329	6 329
Muutused reservides		14	-14	0
31.12.2011	2 556	14	6 590	9 160

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Muudetud on eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi. Hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva rahasumma vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistele individuaalselt vastavatesse instrumentidesse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel Ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel Muud tegevuskulud

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikute omanikke, v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Muu reserv

Põhikirjas ette nähtud muu reservi moodustamise ja kasutamise otsustavad osanikud iga kord majandusaasta aruande kinnitamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 637	43 710	
Ostjatelt laekumata arved	53 637	43 710	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	68	3
Ettemaksed	0	169	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 696	43 947	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		164		
Käibemaks		832		4 042
Üksikisiku tulumaks		6 443		4 314
Sotsiaalmaks		12 214		8 190
Kohustuslik kogumispension		565		257
Töötuskindlustusmaksed		1 499		1 021
Ettemaksukonto jääk	59		68	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59	21 717	68	17 824

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	24 413	23 893	5
Maksuvõlad	21 717	17 824	3
Kokku võlad ja ettemaksed	46 130	41 717	

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	11 075	9 895
Puhkusetasude kohustus	13 338	13 998
Kokku võlad töövõtjatele	24 413	23 893

Lisa 6 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Silva Engineering emaettevõtte on 100% AS Agrosilva.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	07.01.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	268 208	197 331
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	268 208	197 331
Kokku müügitulu	268 208	197 331
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tootmisteenuste müük	268 208	197 331
Kokku müügitulu	268 208	197 331

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	07.01.2010 - 31.12.2010
Mitmesugused bürookulud	1 111	974
Lähetuskulud	5 651	5 656
Muud	9 374	2 159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 136	8 789

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	07.01.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	183 752	140 799
Sotsiaalmaksud	61 901	47 469
Kokku tööjõukulud	245 653	188 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	15

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	07.01.2010 - 31.12.2010
Intressitulud	2	1
Intressitulu hoiustelt	2	1
Kokku finantstulud ja -kulud	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Agrosilva AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	53 604	43 677

	2011	07.01.2010 - 31.12.2010
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	267 876	197 082

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	07.01.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	17 547	18 749

Aruande digitaalallkirjad

SILVA ENGINEERING OÜ (registrikood: 11856595) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LUBERG	Juhatuse liige	18.06.2012
Resolutsioon:	allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 329
Kokku	6 590
Jaotamine	
Kokku	6 590

Ettepanek on jätta kasum jaotamata.
Meelis Luberg , juhatuse liige

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	268208	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Agrosilva	10109488	Lauteri 1-31	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4351638
Faks	+372 4351636
E-posti aadress	info@agrosilva.ee