

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.06.2011

aruandeaasta lõpp: 31.05.2012

ärinimi: Hallistemaa OÜ

registrikood: 10646743

küla: Tõõraste küla

vald: Haaslava vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 62120

telefon: +372 5182218

e-posti aadress: raivo@kristiaed.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Ehe on asutatud 2000. aasta märtsis. Juunis 2010 kuulutati firmale välja pankrot, mais 2011 lõpetati ühingu pankrotimenetlus kompromissi kinnitamisega. Kompromissiga seoses muudeti põhikirja ning määrati uus juhatuse liige. Alates juulist 2011 kannab ühing nime Hallistemaa OÜ.

Hallistemaa OÜ põhitegevuseks oli majandusaastal teravilja, kaunvilja ja õlitaime seemnete kasvatamine. 2012. aastal kavandatakse jätkata samadel tegevusaladel ning püütakse investeerida vajaminevasse tehnikasse ning maabilanssi. Ettevõtte eesmärgiks on saada efektiivselt tegutsevaks põllumajandustootjaks

Uurimis- ja arendusväljaminekuid majandusaastal ei tehtud ning 2012/2013. aastaks vastavaid väljaminekuid ei kavandata.

2011/2012. aastal investeringuid ei tehtud kuid 2012/2013 aastal on planeeritud selleks ca 150 tuhat eurot, võimalusel kasutada selleks struktuurfondide abi.

Juhatuse hinnangul on Hallistemaa OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Hallistemaa OÜ juhatustes on üks liige, kelleks on Raivo Sell. Raivo Sell on ka Hallistemaa OÜ omaniku Põllumaa Halduse OÜ juhatuses.

Juhatuse liikmele ei ole arvestatud ja makstud majandusaastal juhatuse liikme tasu.

Puuduvad siduvad lepingud juhatuse liikmete tulevikus tasu maksmiseks nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 738	403	2
Nõuded ja ettemaksed	171	14 064	3
Varud	0	32	4
Kokku käibevara	1 909	14 499	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	67 702	121 810	5
Kokku põhivara	67 702	121 810	
Kokku varad	69 611	136 309	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	7 048	7
Võlad ja ettemaksed	297	124 667	8
Kokku lühiajalised kohustused	297	131 715	
Kokku kohustused	297	131 715	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	104 000	3 835	9
Registreerimata osakapital	0	37 069	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 693	-54 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 624	17 532	
Kokku omakapital	69 314	4 594	
Kokku kohustused ja omakapital	69 611	136 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011	Lisa nr
Müügitulu	58 533	98 480	10
Muud äritulud	59 534	208 943	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 244	-126 936	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 998	-11 555	
Tööjõukulud	0	-45 742	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 212	-31 177	
Muud ärikulud	-8 913	-60 838	13
Ärikasum (kahjum)	6 700	31 175	
Finantstulud ja -kulud	-5 076	-13 643	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 624	17 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 624	17 532	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 700	31 175	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 212	31 177	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	8 895	27 540	
Kokku korrigeerimised	24 107	58 717	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 893	-12 388	
Varude muutus	32	17 901	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-124 370	-67 219	
Laekunud intressid	44	21	
Kokku rahavood äritegevusest	-79 594	28 207	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 515	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	30 000	160	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 000	-3 355	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 800	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 709	-12 131	
Makstud intressid	-5 120	-13 664	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	63 758	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 929	-33 595	
Kokku rahavood	1 335	-8 743	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	403	9 146	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 335	-8 743	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 738	403	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.05.2010	3 835		383	-54 225	-50 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)				17 532	17 532
Muutused muudest omanike sissemaksetest		37 069			37 069
31.05.2011	3 835	37 069	383	-36 693	4 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 624	1 624
Emiteeritud osakapital	100 165	-37 069			63 096
31.05.2012	104 000	0	383	-35 069	69 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hallistemaa raamatupidamise aasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularahat ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel on kasutatud FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 EUR-i, kantakse kasutuselevõtmisel 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara gruppidele eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	14a.
Masinaid ja seadmed	10a.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendlepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtusesummas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üleostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasulaekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulusid arvetatakse bilansis tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011
Arvelduskontod	1 738	403
Kokku raha	1 738	403

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.05.2012		31.05.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	32		917	
Üksikisiku tulumaks				4 971
Sotsiaalmaks				7 889
Kohustuslik kogumispension				49
Töötuskindlustusmaksed				26
Maamaks		105		129
Ettemaksukonto jääk	139		13 147	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	171	105	14 064	13 064

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011
Ettemaksed varude eest	0	32
Kokku varud	0	32

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.05.2010						
Soetusmaksumus	9 660	6 391	149 537	86 953	236 490	252 541
Akumuleeritud kulum		-766	-54 394	-34 939	-89 333	-90 099
Jääkmaksumus	9 660	5 625	95 143	52 014	147 157	162 442
Amortisatsioonikulu		-365	-20 286	-10 526	-30 812	-31 177
Müügid			-2 847		-2 847	-2 847
Muud muutused				-6 608	-6 608	-6 608
31.05.2011						
Soetusmaksumus	9 660	6 391	140 909	69 322	210 231	226 282
Akumuleeritud kulum		-1 131	-68 899	-34 442	-103 341	-104 472
Jääkmaksumus	9 660	5 260	72 010	34 880	106 890	121 810
Amortisatsioonikulu		-264	-12 180	-2 768	-14 948	-15 212
Müügid			-17 182	-21 714	-38 896	-38 896
31.05.2012						
Soetusmaksumus	9 660	6 391	94 429	20 260	114 689	130 740
Akumuleeritud kulum	0	-1 395	-51 781	-9 862	-61 643	-63 038
Jääkmaksumus	9 660	4 996	42 648	10 398	53 046	67 702

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Ehitised	17 000	
Masinad ja seadmed	13 000	
Transpordivahendid	13 000	
Kokku	30 000	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.05.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance Estonia		0		
Kapitalirendikohustused kokku				

	31.05.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance Estonia				
Kapitalirendikohustused kokku	7 048	7 048		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Masinad ja seadmed	0	41 328
Kokku	0	41 328

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.05.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	7 048	7 048		
Laenukohustused kokku	7 048	7 048		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	192	94 948	
Maksuvõlad	105	13 064	3
Muud võlad	0	16 655	
Muud viitvõlad	0	16 655	
Kokku võlad ja ettemaksed	297	124 667	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011
Osakapital	104 000	3 835
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 533	98 480
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 533	98 480
Kokku müügitulu	58 533	98 480
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teravilja, kaunvilja ja õlitaime seemnete kasvatamine	55 289	98 480
põllumajandusmasinate rent	3 244	0
Kokku müügitulu	58 533	98 480

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Toetused PRIA- lt	59 534	208 943
Kokku muud äritulud	59 534	208 943

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Palgakulu	0	34 278
Sotsiaalmaksud	0	11 465
Kokku tööjõukulud	0	45 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	8 895	431
Kahjum valuutakursi muutustest	0	8
Trahvid, viivised ja hüvitised	18	47 913
Muud	0	12 486
Kokku muud ärikulud	8 913	60 838

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Intressitulud	44	21
Muud intressitulud	44	21
Intressikulud	-5 120	-13 685
Intressikulu laenudelt	-5 061	-32
Intressikulu kapitalirendilt	-59	-989
Muud intressikulud	0	-12 664
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 076	-13 664

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Arvestatud tasu	0	28 499

Aruande digitaalallkirjad

Hallistemaa OÜ (registrikood: 10646743) 01.06.2011 - 31.05.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO SELL	Juhatuse liige	04.10.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.05.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 624
Kokku	-35 069
Katmine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	55289	94.46%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	3244	5.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Põllumaa Halduse OÜ	12072281	Tööraste küla, Haaslava vald, Tartu maakond, Eesti	104000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5182218
E-posti aadress	raivo@kristiaed.ee