

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TÕRVA TARBIJATE ÜHISTU

registrikood: 10034537

tänava/talu nimi, Tartu 6

maja ja korteri number:

linn: Tõrva linn

maakond: Valga maakond

postsihtnumber: 68606

telefon: +372 7668060

faks: +372 7668061

e-posti aadress: kontor@torvatarb.ee

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Laenukohustused	17
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Laenude tagatised ja panditud vara	21
Lisa 24 Tingimuslikud kohustused ja nõuded	21

TEGEVUSARUANNE

Tõrva Tarbijate Ühistu peamine tegevusala on toidu- ja tööstuskaupade jaemüük. Oma tegevuses juhindub ühistu Eesti Vabariigi seadusandlusest ja põhikirjast. Tõrva Tarbijate Ühistu kuulub ETK gruppi.

Ühistule kuulub neliteist kauplust Valga maakonnas: kolm Konsumit, viis A & O-d, üks E-Ehituskeskus ning viis väikepoodi. Tõrva Tarbijate Ühistu on Valgamaal suurim tegutsev kaubandusettevõtte, töötajate arv on 96. 2011. aasta jaekäive oli ligikaudu 7,4 miljonit eurot. Võrreldes aastaga 2010 on käive kasvanud 11,4%. Kõige suurema käibega kauplus on Valga Konsum, mille aastane jaekäive ulatus üle 2,7 miljoni euro. Aastal 2011 jõudis Ühistu taas üle kolme aasta kasumisse.

Aruandeaasta jooksul suuremad investeeringud puudusid. 01.01.11. liitusid kauplused Hummuli, Sõprus, Ala ja Ritsu ETK-le kuuluva A&O ketiga.

2011. aastal kinnitati uus põhikiri, millega suurenes ühistu liikmemaks ja liikmetele pandi ostukohustus, mis moodustab 20% miinimumpalgast.

Detsembrist 2011 tuli ETK grupp turule täiendatud Säästukaardi boonusprogrammiga ja Säästukaart Pluss kaardiga. Säästukaart Pluss on püsikliendi maksekaart, mis muudab poes käimise mugavamaks, enam ei pea kaasas kandma sularaha ega pangakaarti, sest Säästukaart Pluss annab võimaluse maksta kaupade eest ning võtta ETK Grupi kaupluste kassadest välja sularaha.

Uue boonusprogrammiga, kasutades Säästukaarti või säästukaart plussi, kogub klient oma kontole boonuspunkte, mida ta saab edaspidi kasutada kaupade eest tasumiseks.

Aruandeaasta jooksul uusi konkurente ei lisandunud.

Eesmärgid

Tegevuse eesmärgid 2012. aastal on:

- Hoida ettevõtte kasumis, läbi müügikäibe suurendamise
- ühistu liikmetele senisest suurema tähelepanu pööramine eesmärgiga suurendada nende ostulojaalsust.

2012. aasta suurim väljaminek on Tõrvik Konsumi parkla ümberehitus

Juhtimine

Juhatuses ja nõukogus muudatusi pole olnud. Juhatus on üheliikmeline.

Tõrva TÜ juhatuse liikme aastatasu oli 18 279 eurot.

Tõrva TÜ töötajate tasu üldsumma 2011. aruandeaastal oli 430 263 eurot keskmise töötajate arvu 96 juures.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tõrva Tarbijate Ühistu tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tõrva Tarbijate Ühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Tõrva Tarbijate Ühistu on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	95 549	65 125	2
Nõuded ja ettemaksed	104 220	79 974	3, 4
Varud	529 108	452 538	8
Kokku käibevara	728 877	597 637	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	320	320	6
Nõuded ja ettemaksed	297	0	3
Materiaalne põhivara	769 792	862 093	9
Immateriaalne põhivara	2 966	3 226	10
Kokku põhivara	773 375	865 639	
Kokku varad	1 502 252	1 463 276	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	141 633	141 178	13
Võlad ja ettemaksed	842 253	714 670	14, 5
Kokku lühiajalised kohustused	983 886	855 848	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	407 592	540 108	13
Kokku pikaajalised kohustused	407 592	540 108	
Kokku kohustused	1 391 478	1 395 956	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 042	8 042	
Kohustuslik reservkapital	148 216	148 216	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-88 938	22 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 454	-111 878	
Kokku omakapital	110 774	67 320	
Kokku kohustused ja omakapital	1 502 252	1 463 276	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 705 054	6 051 096	15
Muud äritulud	61 526	60 314	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 583 920	-5 082 853	17
Mitmesugused tegevuskulud	-462 080	-438 797	18
Tööjõukulud	-566 019	-562 599	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-90 340	-102 823	
Muud ärikulud	-315	-745	20
Ärikasum (kahjum)	63 906	-76 407	
Finantstulud ja -kulud	-20 452	-35 472	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 454	-111 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 454	-111 879	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	63 906	-76 407	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 340	102 823	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	268	0	
Kokku korrigeerimised	90 608	102 823	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 358	-994	
Varude muutus	-76 571	-94 204	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	127 581	-151 478	
Makstud intressid	-20 480	-37 148	
Kokku rahavood äritegevusest	160 686	-257 408	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-630	-13 205	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 583	0	
Antud laenud	-1 667	-1 278	
Antud laenude tagasimaksed	1 482	244	
Laekunud intressid	30	12	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 798	-14 227	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	575 205	
Saadud laenude tagasimaksed	-99 013	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-212 202	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-33 130	-33 507	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	83	194	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-8 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-132 060	321 190	
Kokku rahavood	30 424	49 555	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 125	15 570	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 424	49 555	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95 549	65 125	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	8 042	148 216	22 940	179 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-111 878	-111 878
31.12.2010	8 042	148 216	-88 938	67 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 454	43 454
31.12.2011	8 042	148 216	-45 484	110 774

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tõrva Tarbijate Ühistu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Tõrva Tarbijate Ühistu seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutusi 2011. aastal pole.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kaupluste kassades olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi.

2011. aastal on tegevuskuludesse kantud ühe ostja laekumata arveid summas 270 eurot. Hankijatele tagastatud kauba eest on nõudeid kantud tegevuskuludesse summas 89 eurot.

Ebatõenäoliste võlgade sissenõudmine jätkub, 2011. aastal on laekumisi 585 euro eest.

Varud

Varud on bilansis arvel soetusmaksumuses.

Varude rida sisaldab ka hinnangulist varude allahindlust ehitusmaterjalide kaupluses summas 9587 eurot, kulu kajastub eelnevates perioodides. Arvestuslik kauba allahindlus lisaks eeltoodule summas 2401 eurot sisaldub aga kasumiaruande real kauba kulu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamine ja varude bilansilise väärtuse arvutamine toimub lähtuvalt kassasüsteemides kasutuselolevast FIFO meetodist.

Varude allahindlusi ja kulusid kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande real kaubakulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kui materiaalsele põhivarale tehakse kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara soetusmaksumusele.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulud kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalsel põhivaral vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus põhivara soetusmaksumusele ja asendatav komponent kantakse kulusse.

Täielikult amortiseerunud, kuid kasutuselolev põhivara kantakse bilansist välja alles siis, kui lõpeb vara kasutamine.

2011. aastal on soetatud põhivarana taaraautomaat väärtuses 630 eurot ja müüdud sõiduauto, mille jääkväärtus oli 2851 eurot. Kuluks on kantud 2 rajatist jääkväärtusega 1504 eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25-40
Masinad ja seadmed	7-10
Sõiduautod	7
Kaupluste sisustus	10
Arvutustehnika	5-7

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Rendid

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

Kapitalirendi tingimustel on soetatud sõiduautod ja muud inventari, mis on bilansis arvele võetud soetushinnas ja lisatud kapitalirendi lepingutasu.

Kasutusrendi maksed ruumide, hoone, kaubandusliku inventari ja sõiduauto eest kajastatakse kasumiaruande real tegevuskulud.

Kasutusrendile antud ruumide rendimaksud kajastuvad kasumiaruande real muud äritulud.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena. Kuni üheaastase maksetähtajaga kohustused kuuluvad lühiajaliste kohustuste hulka.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2011.a.

Maksustamine

Maksude kajastamine toimub vastavalt seadustele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Finantstulusid ja -kulusid on kasumiaruandes vastavalt juhendile kajastatud ühes alapunktis.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	18 394	22 233
Arvelduskontod	70 360	42 892
Raha teel	6 795	0
Kokku raha	95 549	65 125

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	86 920	67 652
Ostjatelt laekumata arved	89 560	70 706
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 640	-3 054
Muud nõuded	13 482	11 814
Laenunõuded	2 287	1 931
Viitlaekumised	10 499	8 876
Muud nõuded	696	1 007
Ettemaksed	4 115	508
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 517	79 974

Nõuded ostjate vastu summas 86 920 eurot koosnevad ostjatelt laekumata arvete summast 76 161 eurot ja laekumata kaardimaksete summast 13 399 eurot.

Muud nõuded summas 13 482 eurot koosnevad:

- 1) eraisikutele antud laenudest summas 2 287 eurot
- 2) laekumata boonustest summas 10 499 eurot
- 3) nõuetest hankijatele tagastatud kauba eest summas 696 eurot.

Ettemaksed summas 4 115 eurot on tehtud

- 1) 2012. aastaks tellitud reklaami eest ajakirjanduses summas 257 eurot
- 2) 2012. aasta liikluskindlustuse eest 124 eurot
- 3) 2012. aasta varakindlustuse eest 234 eurot
- 4) 2012. aastaks tellitud õigusabi eest summas 3 500 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	89 560	70 706
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 640	-3 054
Kokku nõuded ostjate vastu	86 920	67 652
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 054	-3 325
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	414	271
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 640	-3 054

Ostjatelt laekumata arved summas 89 560 eurot jagunevad:

ostjate laekumata arved 76 161 eurot

ostjate kaardimaksed 13 399 eurot

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	43	51
Käibemaks	18 819	23 672
Üksikisiku tulumaks	8 962	7 797
Sotsiaalmaks	21 933	25 663
Kohustuslik kogumispension	1 036	723
Töötuskindlustusmaksed	2 794	2 566
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53 587	60 472

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	320	320
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	320	320

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringute all kajastatakse Eesti Tarbijateühistute Keskühistu osakut summas 320 eurot.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 287	1 990	297	
Viitlaekumised	10 499	10 499		
Muud nõuded	696	696		
Kokku muud nõuded	13 482	13 185	297	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 931	1 931		
Viitlaekumised	8 876	8 876		
Muud nõuded	1 008	1 008		
Kokku muud nõuded	11 815	11 815		

Antud laenud, mille jääk on seisuga 31.12.2011 2 287 eurot, on intressimääraga 3%.

Viitlaekumised summas 10 499 eurot on hankijatelt laekumata boonused.

Muud nõuded summas 696 eurot on nõuded hankijatele tagastatud kauba eest.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 375	3 270
Müügiks ostetud kaubad	526 733	449 268
Kokku varud	529 108	452 538

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	19 343	901 329	155 574	412 431	1 488 677
Akumuleeritud kulum		-244 057	-70 196	-308 261	-622 514
Jääkmaksumus	19 343	657 272	85 378	104 170	866 163
Ostud ja parendused			73 672	25 058	98 730
Muud ostud ja parendused					98 730
Amortisatsioonikulu		-37 636	-24 161	-41 003	-102 800
31.12.2010					
Soetusmaksumus	19 343	901 329	229 246	416 082	1 566 000
Akumuleeritud kulum		-281 693	-94 357	-327 857	-703 907
Jääkmaksumus	19 343	619 636	134 889	88 225	862 093
Ostud ja parendused			630		630
Muud ostud ja parendused			630		630
Amortisatsioonikulu		-38 616	-22 543	-28 921	-90 080
Müügid			-2 851		-2 851
31.12.2011					
Soetusmaksumus	19 343	898 420	217 205	416 082	1 551 050
Akumuleeritud kulum		-317 400	-107 080	-356 778	-781 258
Jääkmaksumus	19 343	581 020	110 125	59 304	769 792

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 583	
Transpordivahendid	2 583	
Kokku	2 583	

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	3 248	3 248
Amortisatsioonikulu	-22	-22
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 248	3 248
Akumuleeritud kulum	-22	-22
Jääkmaksumus	3 226	3 226
Amortisatsioonikulu	-260	-260
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 248	3 248
Akumuleeritud kulum	-282	-282
Jääkmaksumus	2 966	2 966

Immateriaalse põhivarana on arvel raamatupidamise tarkvara Noom.

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising külmasüsteem	11 825	11 825			5,745	euro	15.11.2011
Kapitalirendikohustused kokku	11 825	11 825					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	33 404	40 273
Kokku	33 404	40 273

Intressimäär SEB Liising külmasüsteem 5,745%

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	32 269	28 675
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	22 196	23 365
1-5 aasta jooksul	0	1 687
Üle 5 aasta	11 944	9 051
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	58 387	17 249
Kokku	58 387	17 249

Materiaalse põhivara objekte renditakse kasutusrendi tingimustel välja osaliselt, seega rendile antud vara jääkmaksumuse esitamisel on arvestatud väljarenditud pindalade proportsiooni.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	163 060	145 846
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	138 603	168 899
1-5 aasta jooksul	22 500	68 200
Üle 5 aasta	100 701	100 699

Kasutusrendikulust moodustab ruumide rent 72%, renditakse ka arvutisüsteeme, kaubandusseadmeid ja sõiduautot.

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised võlakirjad					
Liikmeinvesteeringud	9 118	9 118			31.10. 2012
Lühiajalised võlakirjad kokku	9 118	9 118			
Pikaajalised laenud					
Eesti Tarbijateühistute Keskühistu	476 191	111 210	364 981		31.01.2016
Pikaajalised laenud kokku	476 191	111 210	364 981		
Muud laenukohustused					
Antsla Tarbijate Ühistu	63 916	21 305	42 611		27.12. 2014
Muud laenukohustused kokku	63 916	21 305	42 611		
Laenukohustused kokku	549 225	141 633	407 592		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised võlakirjad					
Liikmeinvesteeringud	9 034	9 034			31.10.2011
Lühiajalised võlakirjad kokku	9 034	9 034			
Pikaajalised laenud					
Eesti Tarbijateühistute Keskühistu	575 204	99 013	476 191		31.01.2016
Pikaajalised laenud kokku	575 204	99 013	476 191		
Kapitalirendikohustused kokku	11 825	11 825			
Muud laenukohustused					
Antsla Tarbijate Ühistu	85 223	21 306	63 917		27.12.2014
Muud laenukohustused kokku	85 223	21 306	63 917		
Laenukohustused kokku	681 286	141 178	540 108		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	19 343	19 343
Ehitised	571 109	614 266
Kokku	590 452	633 609

Muud laenukohustused Antsla Tarbijate Ühistule summas 63 916 eurot moodustab järelmaks seadmete eest.

Laen Eesti Tarbijateühistute Keskühistult on antud intressimääraga 3,045%;
liikmeinvesteeringute intressid on vahemikus 4-5.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	707 923	589 035
Võlad töövõtjatele	30 754	33 338
Maksuvõlad	53 587	60 472
Muud võlad	49 977	31 825
Intressivõlad	92	89
Muud viitvõlad	47 687	31 736
Võlad ühistu liikmetele	2 198	0
Sotsiaalkindl.ametilt ettemakse	12	0
Kokku võlad ja ettemaksed	842 253	714 670

Muud võlad summas 49 977 eurot koosnevad:

1)intressivõlad liikmeinvesteeringute eest 92 eurot

2)muud viitvõlad summas 47 687 eurot moodustavad võlgnevused tarnijatele aruandeperioodi kuludes kajastatud teenuste eest.

Võlad ühistu liikmetele summas 2 198 eurot on ostuboonuse võlad.

Sotsiaalkindlustusameti ettemakse 12 eurot kuulub väljamaksmisele puhkusepäevade eest.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 705 054	6 051 096
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 705 054	6 051 096
Kokku müügitulu	6 705 054	6 051 096
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	6 570 073	5 934 620
Muude ehitusmaterjalide ja-tarvete müük	134 981	116 476
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	0	0
Kokku müügitulu	6 705 054	6 051 096

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	32 269	28 675
Teenuse müük	24 523	25 501
Muud	4 734	6 138
Kokku muud äritulud	61 526	60 314

Teenuse müük summas 24 523 eurot kajastab kommunaalteenuste edasimüüki, reklaampindade müüki ja agenditasusid.

Muud äritulud summas 4734 eurot koosnevad:

inventuuridel avastatud kauba ja taara ülejääkidest 983 eurot

saldovõrdlustel avastatud saldovahedest, tulust pandi hinnatõusul 2715 eurot

kahjude hüvitistest 1036 eurot.

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 583 920	5 082 853
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 583 920	5 082 853

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	163 060	145 846
Energia	162 795	165 532
Elektrienergia	112 298	116 155
Soojusenergia	42 056	40 863
Kütus	8 441	8 514
Mitmesugused bürookulud	12 623	11 106
Lähetuskulud	1 280	620
Koolituskulud	207	5 348
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 137	724
Muud	120 978	109 621
Kokku mitmesugused tegevuskulud	462 080	438 797

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	430 263	421 621
Sotsiaalmaksud	135 756	140 978
Kokku tööjõukulud	566 019	562 599
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	96	88

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	268	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	45	591
Muud	2	154
Kokku muud ärikulud	315	745

Muud ärikulud summas 2 eurot koosneb ümardamise kuludest.

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	30	12
Intressitulu hoiustelt	11	0
Intressitulu laenudelt	19	0
Intressikulud	-20 482	-35 484
Intressikulu laenudelt	-16 661	-34 922
Intressikulu kapitalirendilt	-206	-562
Muud intressikulud	-3 615	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-20 452	-35 472

Muud intressikulude all summas 3615 eurot on kajastatud kasutusrendi intresse.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	18 279	19 333

Juhatus on otsustanud lugeda seotud osapoolteks juhatuse liikmed ja ühistu liikmed, kelle osamaksudest moodustub põhikirjajärgselt ühistu osakapital.

Juhatusel on seisuga 31.12.2011 ühistul kohustused 2011.a. detsembrikuu eest arvestatud tasu osas.

Ühistu liikmete ees seisvaid kohustusi liikmeinvesteeringute näol on summas 9118 eurot, intressivõlg liikmeinvesteeringute eest on 92 eurot.

Ühistu liikmetele on liikmeinvesteeringute eest 2011. aastal arvestatud intressi 396 euro ulatuses.

Lisa 23 Laenude tagatised ja panditud vara

Eesti Tarbijateühistute Keskühistule pikaajalise laenu ja Antsla Tarbijate Ühistule järelmaksu tagatiseks antud varad:

1. Hüpoteek kinnistutele summas 614 511 eurot.
2. Vallasvara kommertspant summas 223 691 eurot.
3. Vallasvara kommertspant summas 83 085 eurot.

Lisa 24 Tingimuslikud kohustused ja nõuded

Kohtuprotsess, milles hageja nõudis Tõrva Tarbijate Ühistu poolt töötasu kompenseerimist summas 541 216 krooni, on lõppenud. Kohus otsustas jätta hagi rahuldamata ja tühistada hagi tagamine, millega seati hüpoteek kinnistule Uus 10a Valgas.

Aruande koostamise ajal lõppenud esimese astme kohus on otsustanud rahuldada Tõrva Tarbijate Ühistu hagi ja mõista välja endise juhatuse liikme poolt tekitatud kahju summas 71 748,72 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

TÕRVA TARBIJATE ÜHISTU (registrikood: 10034537) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA LEETMA	Juhatuse liige	22.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

TÕRVA TARBIJATE ÜHISTU volinike üldkoosolekule

Oleme auditeerinud TÕRVA TARBIJATE ÜHISTU raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 arvestuspoliitika 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 TÕRVA TARBIJATE ÜHISTU finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tarmo Ader

Vandeaudiitori number 197

KMRA Audiitorbüroo

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

Tammsaare tee 47 Tallinn 11316

22.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

TÕRVA TARBIJATE ÜHISTU (registrikood: 10034537) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO ADER	Vandeaudiitor	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-88 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 454
Kokku	-45 484
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-43 454
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-45 484
Kokku	-88 938

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-88 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 454
Kokku	-45 484
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	-43 454
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-45 484
Kokku	-88 938

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	6570073	97.99%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	134981	2.01%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7668060
Faks	+372 7668061
E-posti aadress	kontor@torvatarb.ee