

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OSAÜHING ESTOVER

registrikood: 10874607

tänavanimi: Paneeli 2A

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 6112600

faks: +372 6112601

e-posti aadress: estover@estover.ee

veebilehe aadress: www.estover.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
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 ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Lisa 22 Antud garantiid ja bilansivälised kohustused	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Estover OÜ tegeleb toidukaupade hulgimüügiga jae- ja hulgikaubanduse ettevõtetele (EMTAK kood 4633 - piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük). 2010. aastal suutsime hoida eelmistel aastatel saavutatud turuosa.

Möödunud aasta tõi kaasa tervikuna hulgikaubandusele stabiliseerumise ning aasta teises pooles ka teatud nõudluse kasvu. Ettevõtte juhtkonna hinnangul on majanduslangusest tingitud periood suudetud üle elada tänu varasematel perioodidel tehtud panustest tootearendusele ja laiale sortimendile. Keerulistes majandusoludes on tarbijate ootused suunatud väga hea hinna-kvaliteedi suhtega toodetele, mis ühe tegurina tagas ettevõttele ka käibekasvu 2010 aastal.

Estover OÜ omanikud on United Estover Group OÜ (60%) ja Ago Enok (40%).

Ettevõtte on Eesti Juustuliit MTÜ liige 2000. aastast.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aasta oli ettevõttele kaheksas täispikk majandusaasta. Müügitulu oli 316 miljonit krooni, mis on 4.6 % suurem kui 2009. aastal (302 miljonit krooni). Müügitulust peamise osa moodustas müük Eestis. Juba 2005. aastal alustatud müüki Euroopa Liidu liikmeriikidesse jätkati ka 2010.a., lisaks senisele müügile Soome Vabariiki alustati kauba müüki Läti Vabariiki. Eelmisel aastal oli ettevõtte eesmärgiks suurendada oma turuosa Eestis ning see ka õnnestus tänu tooteportfelli suurendamisele ja logistilise teenuse parandamisele.

Põhiliseks müügiartikliteks on Eestis toodetud juustud, või ja kohupiim.

Sortimendi mitmekesistamiseks müüakse ka Euroopa Liidu maades toodetud piimatooted. Meie välistarnijate hulgas on ettevõtteid Leedust, Taanist, Saksamaalt, Hollandist jm.

2010. aastal oli ettevõtte majandustulemuseks 12,5 miljonit krooni kasumit.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul on tulemus turusituatsiooni ja üldist majandusolukorda arvestades hea.

Majandustegevuse olulisemad suhtarvud on:

		31.12.2010	31.12.2009
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara / lühiajalised kohustused)		1,99	1,45
Likviidsuskordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)		1,74	1,17
Käiberentaablus (kasum(-kahjum) / müügitulu)		3,96%	0,11%
Võlakordaja (kohustused / omakapital)		0,49	0,66
Soliidsuskordaja (omakapitali / kohustused ja omakapital kokku)		0,515	0,34

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö mitmete kutseõppeasutustega. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendama heade spetsialistide puudust tööjõuturul.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 148 tuhat krooni (2009 aastal 386 tuhat krooni). Suuremateks investeeringuteks olid transpordivahendid (104 tuhat krooni), ning muu inventar (44 tuhat krooni).

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearenduse- ja müügiprotsessi tõhustamisesse. 2010. aastal jätkati infotehnoloogiliste lahenduste täiustamist tellimuste esitamisel ja suhtlemisel klientidega. 2011. aastal on planeeritud selles vallas jätkata laomajanduse-, analüüsi- ja arvestus-süsteemi täiustamist ning muuta teenindus veelgi efektiivsemaks. Investeeringute eesmärgiks on teeninduskultuuri ja töötingimuste parandamine, läbi mille ka kliendi lojaalsuse tõstmine.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Toiduainete turul on tihe konkurents, seetõttu plaanime 2011. aastal tõhustada turundus- ja müügitegevust ning tootearendust.

Tarbija vajaduste mõistmiseks on vaja senisest enam tegeleda turu-uuringuga, ning sellel pinnal tootearendusega koostöös tootjatega.

Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust OÜ Estover suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Tulenevalt eelnenust on ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal ajakohastada müüdavate kaupade sortimenti. Eesmärkide realiseerumiseks on oluline väärtustada ja arendada personali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 966 687	1 660 133	2
Nõuded ja ettemaksed	68 894 259	65 442 239	3, 4, 5
Varud	10 391 595	16 877 089	7
Kokku käibevara	82 252 541	83 979 461	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	90 000	90 000	6
Nõuded ja ettemaksed	0	2 661 000	
Materiaalne põhivara	2 922 714	4 468 020	8
Kokku põhivara	3 012 714	7 219 020	
Kokku varad	85 265 255	91 198 481	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	829 134	805 711	10
Võlad ja ettemaksed	39 973 152	58 013 461	11
Kokku lühiajalised kohustused	40 802 286	58 819 172	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	565 105	994 239	10
Kokku pikaajalised kohustused	565 105	994 239	
Kokku kohustused	41 367 391	59 813 411	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80 000	80 000	
Ülekurss	3 903 680	3 903 680	
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 393 390	27 066 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 512 794	327 122	
Kokku omakapital	43 897 864	31 385 070	
Kokku kohustused ja omakapital	85 265 255	91 198 481	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	316 162 408	302 112 378	14
Muud äritulud	295 780	608 514	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-279 745 552	-280 763 670	16
Mitmesugused tegevuskulud	-12 609 814	-10 923 389	17
Tööjõukulud	-9 779 125	-9 491 187	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 604 308	-1 724 866	8
Muud ärikulud	-1 765 966	-595 264	19
Ärikasum (-kahjum)	10 953 423	-777 484	
Finantstulud ja -kulud	1 559 371	1 104 606	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 512 794	327 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 512 794	327 122	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 953 423	-777 484	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 604 308	1 724 866	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	89 567	426 580	
Kokku korrigeerimised	1 693 875	2 151 446	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	648 691	-1 057 314	3
Varude muutus	6 485 494	7 330 675	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 040 310	15 427 456	11
Kokku rahavood äritegevusest	1 741 173	23 074 779	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-148 567	-385 689	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	426 580	
Antud laenud	18 232 000	-23 473 272	3
Antud laenude tagasimaksed	-17 949 026	5 000	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	134 407	-23 427 381	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	400 000	990 847	
Saadud laenude tagasimaksed	-400 000	-390 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-405 711	-484 876	9,10
Makstud intressid	-163 315	-100 597	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-569 026	15 374	
Kokku rahavood	1 306 554	-337 228	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 660 133	1 997 361	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 306 554	-337 228	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 966 687	1 660 133	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	80 000	3 903 680	8 000	27 066 268	31 057 948
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				327 122	327 122
31.12.2009	80 000	3 903 680	8 000	27 393 390	31 385 070
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				12 512 794	12 512 794
31.12.2010	80 000	3 903 680	8 000	39 906 184	43 897 864

Estover OÜ osakapitali suuruseks on põhikirja järgi 80 000 krooni, mida võib põhikirja muutmata suurendada 160 000 kroonini. Estover OÜ osanikud on United Estover Group OÜ (60%) ja Ago Enok (40%).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estover OÜ 2010.a 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.

Estover OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha kirjel kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringutest ja finantseeringutest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud perioodi tuluna ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttele on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühi-ajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Varud

Varudena kajastatakse müügiks ostetud kaubad ja ettemaksed varude eest. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO-meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta, maksumusega alates 10 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 - 10 aastat
Inventar	5 - 10 aastat
Hooned ja rajatised	10 - 20 aastat
Autod ja muud transpordivahendid	5 - 10 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

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

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega

ESTOVER OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Kõik tehingud seotud osapooltega juhtkonna hinangul ei erine tehingutest turutingimustest.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 012 452	1 070 790
Arvelduskontod	1 954 235	589 343
Kokku raha	2 966 687	1 660 133

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 480 140	30 677 587	
Ostjatelt laekumata arved	29 510 305	30 677 587	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-30 165	0	
Muud nõuded	35 777 241	32 671 500	
Laenunõuded	35 615 474	32 671 500	
Viitlaekumised	396	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	161 371	0	
Ettemaksed	0	128 277	
Laekumata intressid	3 636 878	1 964 875	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	68 894 259	65 442 239	

Antud laenud:

Lühiajaline laen, Hiirte Juust OÜ 32 685 974 krooni (2009.a. 32 520 000)
Pikaajaline laen, Hiirte Juust OÜ 2 661 000 krooni (2009.a. 2 661 000)
Laekumata intressid, Hiirte Juust OÜ 3 636 878 krooni (2009.a. 1 964 875)
Lühiajaline laen, Eesti Juustuliit MTÜ 221 500 krooni (2009.a. 151 500)
Lühiajaline laen, eraisik 41 000 krooni (2009.a. 0)
Lühiajaline laen, Eesti Juust OÜ 6 000 krooni (2009.a. 0)
Antud laenud kokku: 39 252 352 krooni (2009.a. 37 297 375)

Hiirte Juust OÜ-le antud laen on intressiga 5%, tagasimaksmise tähtajaga 2011.a., pikajalise nõude summa on 2 661 000 krooni - vt. ka Lisa nr.20 tehingud seotud osapooltega.

Eesti Juustuliit MTÜ-le antud laen on intressiga 0%, tagasimaksmise tähtajaga 2011.a.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	29 510 305	30 677 587
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-30 165	0
Kokku nõuded ostjate vastu	29 480 140	30 677 587
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-30 165	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-30 165	0

Keskmine maksmise tähtaeg on 21 päeva, kõik ettevõtte juhtkonna hinnangul ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud real Ebatõenäoliselt laekuvad arved.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 927 203	666 089
Üksikisiku tulumaks	93 365	98 946
Erisoodustuse tulumaks	1 448	1 052
Sotsiaalmaks	185 242	196 940
Kohustuslik kogumispension	4 255	0
Töötuskindlustusmaksed	23 025	24 443
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	770	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 235 308	987 470

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	90 000	90 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	90 000	90 000

2008.a. soetati 50% osalus osaühingus Deline, mis on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna soetusmaksumuses 90 000 krooni. Deline asukohamaa on Eesti.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	10 391 595	16 877 089
Ostetud kaubad müügiks, juust laos	9 820 517	10 758 905
Ostetud kaubad müügiks, juust vahelaos	410 712	5 704 070
Ostetud kaubad müügiks, muu	158 060	193 189
Ostetud kaubad müügiks, teel	2 306	220 925
Kokku varud	10 391 595	16 877 089

2010.a. varusid alla hinnatud ja mahakantud summas 6 485 494 krooni.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	13 004 264	725 821	13 730 085
Akumuleeritud kulum	-7 551 558	-349 280	-7 900 838
Jääkmaksumus	5 452 706	376 541	5 829 247
Ostud ja parendused	200 847	184 844	385 691
Amortisatsioonikulu	-1 588 454	-136 412	-1 724 866
Müügid	-22 052	0	-22 052
31.12.2009			
Soetusmaksumus	12 827 511	861 685	13 689 196
Akumuleeritud kulum	-8 784 464	-436 712	-9 221 176
Jääkmaksumus	4 043 047	424 973	4 468 020
Ostud ja parendused	104 167	44 400	148 567
Amortisatsioonikulu	-1 511 058	-93 250	-1 604 308
Müügid	-89 565		-89 565
31.12.2010			
Soetusmaksumus	12 745 831	906 085	13 651 916
Akumuleeritud kulum	-10 199 240	-529 962	-10 729 202
Jääkmaksumus	2 546 591	376 123	2 922 714

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 148 tuhat krooni (2009 aastal 386 tuhat krooni). Suuremateks investeeringuteks olid transpordivahendid (104 tuhat krooni), ning muu inventar (44 tuhat krooni).

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisingukohustused	994 239	429 134	565 105	0	4,2	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	994 239	429 134	565 105	0			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisingukohustused	1 399 950	405 711	994 239	0	4,2	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	1 399 950	405 711	994 239	0			

SEB Liisingu AS-lt on võetud kapitalirendile 6 sõidukit.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	400 000	400 000	0	0	2,5	EEK	2011	
Lühiajalised laenud kokku	400 000	400 000	0	0				
Kapitalirendikohustused kokku	994 239	429 134	565 105	0				9
Laenukohustused kokku	1 394 239	829 134	565 105	0				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	400 000	400 000	0	0	0	EEK	2011	
Lühiajalised laenud kokku	400 000	400 000	0	0				
Kapitalirendikohustused kokku	1 399 950	405 711	994 239	0				9
Laenukohustused kokku	1 799 950	805 711	994 239	0				

Lühiajaline laen Deline OÜ-lt - 400 000 EEK

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 620 803	55 878 518	
Võlad töövõtjatele	432 229	453 953	12
Maksuvõlad	2 235 308	987 470	5
Muud võlad	684 812	693 520	
Muud viitvõlad			
Puhkusetasu kohustus	313 882	381 056	
Kinnipidamised palgast (teisele isikule ülekandmise kohustis)	5 270	0	
Muud viitvõlgnevused	365 660	312 464	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 973 152	58 013 461	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Väljamaksmata töötasu	432 229	452 453
Väljamaksmata autokompensatsioon	0	1 500
Kokku võlad töövõtjatele	432 229	453 953

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 39 906 184 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 8 380 299 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 31 525 885 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2011. aasta kasumiaruandes kajastatava dividende tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2010.

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	311 195 258	300 884 688
Muud Euroopa Liidu riigid	4 748 096	963 051
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	315 943 354	301 847 739
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	219 054	146 507
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	0	118 132
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	219 054	264 639
Kokku müügitulu	316 162 408	302 112 378
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Piimatoodete müük	313 997 198	298 053 245
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	2 165 210	4 059 133
Kokku müügitulu	316 162 408	302 112 378

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	96 080
Kasum valuutakursi muutustest	-34 246	-8 686
Trahvid, viivised ja hüvitised	93 402	262 866
Muud	236 624	258 254
Kokku muud äritulud	295 780	608 514

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Varude allahindlus ja mahakandmine	-1 321 568	-277 944
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-268 973 398	-247 781 738
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 036 189	0
Kaubakulu, pakkimisteenused ja materjalid	-162 941	-23 126 019
Kaubakulu, makstud müügiboonused	-8 246 029	-9 577 297
Kaubakulu, tooraine ja omatoodangu analüüsi teenused	-5 427	0
Muud	0	-672
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-279 745 552	-280 763 670

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-2 420 747	-2 414 112
Energia	-858 737	-715 203
Elektrienergia	-591 375	-472 340
Kütus	-267 362	-242 863
Mitmesugused bürookulud	-1 403 409	-1 419 371
Lähetuskulud	-68 917	-37 003
Ruumide korrashoiukulud	-319 883	-358 937
Tööjõuga seotud kulud	-127 016	-136 477
Muud tegevuskulud	-3 267 415	-2 205 720
Transpordi- ja autokulud	-4 143 690	-3 636 566
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 609 814	-10 923 389

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-7 283 129	-7 087 658
Sotsiaalmaksud	-2 396 643	-2 334 807
Töötuskindlustusmakse	-99 353	-68 722
Kokku tööjõukulud	-9 779 125	-9 491 187
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	46	42

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	-51 643	-43 986
Muud	-1 714 323	-551 278
Kokku muud ärikulud	-1 765 966	-595 264

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	50 000	0	
Intressitulud	1 672 686	1 205 203	
Intressitulu hoiustelt	683	0	
Intressitulu laenudelt	1 672 003	0	3
Intressikulud	-163 315	-100 597	
Intressikulu kapitalirendilt	-163 315	-100 597	9
Kokku finantstulud ja -kulud	1 559 371	1 104 606	

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	United Estover Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		0		0
Sidusettevõtjad	134 138	3 327	27 251	-3 625
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	41 347 920	31 732 469	40 077 550	50 238 098
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	32 059	0	4 729

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	235 000	0	107 400	0
Sidusettevõtjad	150 893	1 201 980	496 097	525 525
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	190 857 697	9 632 682	223 725 809	20 489 937

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	104 400	104 400

Seotud osapoolteks antud aruande tähenduses on Estover OÜ juhatuse liikmete kontrolli all olevad ettevõtted:

- Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ - juhatuse liikmed
- Hiirte Juust OÜ - juhatuse liikmed
- üks juhatuse liige aruandva isikuna.
- United Estover Group OÜ – Estover OÜ emaettevõtte, juhatuse liige
- Deline OÜ - Estover OÜ sidusettevõtte – osanik Estover OÜ

Lisa 22 Antud garantiid ja bilansivälised kohustused

Estover OÜ on andnud kõigi Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ olemasolevate ja tulevikus tekkida võivate kohustuste katteks summapiiranguta garantii SEB Liisingu AS kasuks kuni Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ poolt kõigi kohustuste täitmiseni.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING ESTOVER (registrikood: 10874607) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO ENOK	Juhatuse liige	18.07.2011
AGO TEDER	Juhatuse liige	18.07.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Estover osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Estover raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, 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 omandamaks 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 arvestuspoliitikate 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 OÜ Estover finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaido Vetevoog

Vandeaudiitori number 490
Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn, 10141
18.07.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING ESTOVER (registrikood: 10874607) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	18.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 393 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 512 794
Kokku	39 906 184
Kasum jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	313997198	99.32%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	2165210	0.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Enok	36705090298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	32000 EEK
osaühing United Estover Group	10787372	Paneeli 2A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	48000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6112600
Faks	+372 6112601
Mobiiltelefon	+372 5030348
E-posti aadress	estover@estover.ee
E-posti aadress	raamatupidamine@estover.ee
Veebilehe aadress	www.estover.ee