

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: HAAPSALU TARBIJATE ÜHISTU

registrikood: 10202590

tänavanimi: Tallinna mnt. 1

maja number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90507

telefon: +372 4722020

faks: +372 4722021

e-posti aadress: yhistu@hty.ee

veebilehe aadress: www.hty.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 Varud	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Haapsalu Tarbijate Ühistu juhatuse 2011. a. tegevusaruanne.

2011.aastal jätkus Haapsalu Tarbijate Ühistu äritegevuse mahtude suurendamine ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

2011.aastal saavutas Haapsalu Tarbijate Ühistu jaekäibeks 18,2 milj. eurot, käive tõusis võrreldes möödunud aastaga 1,1 milj. eurot ehk 6,1 %. Realiseerimise netokäive kaupade müügist 15,1 milj. eurot. Lisakäive pindade üürimisest 0,6 milj. eurot. Kokku kujunes 2011.a. realiseerimise netokäibeks 15,7 milj. eurot, käibekasv võrreldes eelmise aastaga 6,1 %.

Aruandeaasta tegevustulemiks kasum 587 tuh. eurot, mis moodustab realiseerimise netokäibest 3,7%. Kasumi juurdekasv võrreldes möödunud aastaga 58,4%. Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 42,8 tuh. eurot.

Osakapital.

Haapsalu Tarbijate Ühistul on seisuga 31.detsember 2011.a. 210 liiget osakapitaliga 16896 eurot.

Suurematest ümberkorraldustest.

2011.aasta peamiseks eesmärgiks oli jätkuvalt turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

2011.a. juuli kuul avas ukseid Rimi supermarket, mis tegutseb toidu- ja esmatarbeturul samas nišis. Uue jaeketi turuletulek Haapsalus pingestas konkurentsituatsiooni ja mõjutas müügistruktuuri kõikides linna kauplustes. Et säilitada kliente ja käivet, oli vaja muuta turundusmeetmeid ning korraldada rohkem klientidele suunatud reklaamikampaaniaid. Ostjate huvi kindlustamiseks korraldasime lisaks ETK üleketilistele müügikampaaniatele Kaubamajas koos rentnikega ülemajalisi täiendavaid sooduskampaaniaid ja kliendiüritusi, mis laienesid ka teistesse Haapsalu Tarbijate Ühistu kauplustele linnas. Korraldatud täiendavad turundusüritused tõid Kaubamaja märkimisväärse ostjatevoo. Konsumites täiustasime sortimenti. 2011.a. värskendasime Jaama ja Vanalinna AjaO kaupluste tehnoloogilist skeemi ja vahetasime välja senised riulid.

Alates detsembrist 2011.a. tõi ETK Finants AS turule uue boonussüsteemiga Säästukaardi ja Säästukaart Pluss krediitkaardi, milledega on võimalik ka ostude eest tasuda. Uus maksefunktsiooniga Säästukaart loob kindlasti konkurentsieelse ja on üks klientide kinnistamise abivahend.

Vaatamata Rimi turuletulekust suutsime säilitada 2010.a. käibetaseme ja kasvatada käivet 6,1 %.

Kõik aasta jooksul tehtud investeeringud, uuendused, tehnoloogilised muudatused ning korraldatud turundus võimaldas saavutada rahuldava tulemuse tänases majandussituatsioonis.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh eurot)	15696,0	14792,5
Tulu kasv	6,1%	-4,4%
Brutokasumi määr %	22,1%	22,1%
Kasumi kasv	58,4%	417,8%
Puhasrentaablus	3,7%	2,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,66	0,57
ROA	4,64%	2,85%
ROE	8,91%	6,18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

$ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

2012.aastal kavandavatest töödest ja tegevussuundadest.

Arvestades 2012.a. veelgi kasvavat konkurentsi, veebruaris 2012.a. avas kaupluse Maxima Haapsalu kesklinnas, planeerime oma turupositsiooni hoidmiseks 2012.a. jätkata kaupluste tehnoloogia täiendamist, sisustuse uuendamist ja sortimendi muutmist vastavalt klientide ostueelistustele. Töökorralduses lähtume vastavalt majanduses toimunud muudatustele.

2012. aasta teise poolde on planeeritud Taebla kaupluse laiendus.

Jätkame klientide kinnistamiseks ülemajaliste turundusüritustega ja kaubandust elavdavate kampaaniate korraldamistega.

Seame eesmärgiks kõrge teenindustaseme meie kauplustes, kogu ettevõtte töö efektiivsuse tõstmise ja eelarveliste ülesannete täitmise.

Haapsalu Tarbijate Ühistu põhieesmärgiks 2012 majandusaastal on jätkuvalt oma teeninduspiirkonnas turupositsiooni säilitamine.

Raimond Lunev

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	391 339	460 007	2
Nõuded ja ettemaksed	218 256	226 371	3
Varud	1 018 905	956 273	4
Kokku käibevara	1 628 500	1 642 651	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	193 346	138 854	5
Kinnisvarainvesteeringud	5 898 156	6 058 580	6
Materiaalne põhivara	4 924 425	5 176 525	7
Kokku põhivara	11 015 927	11 373 959	
Kokku varad	12 644 427	13 016 610	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	516 712	1 048 165	8, 9
Võlad ja ettemaksed	1 933 225	1 844 184	11, 12
Kokku lühiajalised kohustused	2 449 937	2 892 349	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 606 880	4 123 591	8, 9
Kokku pikaajalised kohustused	3 606 880	4 123 591	
Kokku kohustused	6 056 817	7 015 940	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	16 896	16 968	
Kohustuslik reservkapital	5 983 717	5 613 065	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	586 997	370 637	
Kokku omakapital	6 587 610	6 000 670	
Kokku kohustused ja omakapital	12 644 427	13 016 610	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	15 695 981	14 792 524	13
Muud äritulud	12 570	24 115	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 222 417	-11 529 526	15
Mitmesugused tegevuskulud	-886 036	-933 557	16
Tööjõukulud	-1 411 605	-1 403 587	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-427 334	-400 289	6, 7
Muud ärikulud	-2 482	-2 051	18
Ärikasum (kahjum)	758 677	547 629	
Finantstulud ja -kulud	-171 680	-176 992	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	586 997	370 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	586 997	370 637	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	758 677	547 629	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	427 334	400 289	6, 7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 871	-22 236	6, 7
Kokku korrigeerimised	419 463	378 053	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 115	15 693	3
Varude muutus	-62 632	-6 726	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	92 100	38 334	11
Makstud intressid	-187 989	-184 526	19
Kokku rahavood äritegevusest	1 027 734	788 457	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 108	-124 553	6, 7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 332	128	6, 7
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-1 016 771	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	92 031	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-10 386	0	5
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	3 883	3 068	5
Laekunud intressid	99	449	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 180	-1 045 648	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	239 840	4 022 631	8
Saadud laenude tagasimaksed	-717 748	-1 402 087	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	-477 279	-31 877	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-92 978	-2 195 087	8
Muud laekumised finantseerimistegevusest	54	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-111	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 048 222	393 580	
Kokku rahavood	-68 668	136 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	460 007	323 618	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-68 668	136 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	391 339	460 007	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	16 968	5 729 703	-116 638	5 630 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	370 637	370 637
Muutused reservides	0	-116 638	116 638	0
31.12.2010	16 968	5 613 065	370 637	6 000 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	586 997	586 997
Muutused muudest omanike sissemaksetest	39	15	0	54
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-111	0	0	-111
Muutused reservides	0	370 637	-370 637	0
31.12.2011	16 896	5 983 717	586 997	6 587 610

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Haapsalu Tarbijate Ühistu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, 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.

Haapsalu Tarbijate Ühistu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Haapsalu Tarbijate Ühistu aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

01.01.2011 võeti Eesti Vabariigis käibevahendina kasutusele euro. Sellest tulenevalt on aastaaruanne koostatud eurodes ning 2010. aasta andmed on samuti arvutatud eurodesse kursiga 1 euro = 15,6466 Eesti krooni.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringute finantseerimisegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on bilansis kajastatud väärtpaperid mis on soetatud pikemaks perioodiks kui üks aasta ning pikaajalised nõuded ostjate vastu (järelmaksuga müük), mille tasumistähtaeg on pikem kui üks aasta.

Pikaajalised finantsinvesteeringud on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Pikaajalised nõuded on diskonteeritud bilansipäeva seisuga nüüdisväärtusesse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise laohinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringuid on kajastatud soetusmaksumuse meetodil, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kui kinnisvarainvesteeringu väärtus on oluliselt alla turuväärtust, siis hinnatakse kinnisvarainvesteeringu bilansiline maksumus alla turuväärtusele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot. Esemid, mille maksumus ületab antud määra, kuid mille tegelik kasutusaeg on alla kahe aasta, ei loeta põhivaraks ning kantakse koheselt kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	5
Muu inventar	5
Masinad ja seadmed	5
Ehitised	50
Maa - ei amortiseerita	

Põhivaraobjekti kasulikkude eluiga kaalutakse iga põhivaraobjekti puhul eraldi ning kasulik eluiga võib erineda oluliselt põhivaragrupi tavapärasest kasulikkudest elueast.

Rendid

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud põhivara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena soetusmaksumuses. Makstavad rendimaksed kantakse kohustuse vähendamiseks. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalised finantskohustused on kajastatud bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused on kajastatud õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Ettevõtte maksukohustuse üle peetakse tekkepõhist arvestust. Kui Eesti Maksu- ja Tolliamet kassapõhise arvestuspõhimõtete tõttu tekib tekib maksukohustus järgmises perioodis, kajastatakse tekkepõhised maksud muu võlana.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud juhatuse ja nõukogu liikmed

Tulud

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

Kulud

Kaupade müügil arvestatakse kauba soetusmaksumus kulusse samal perioodil, kui kaup müüdi. Ülejäänud kulud arvestatakse kulude kulu tekke perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	38 310	19 555
Arvelduskontod	309 174	371 657
Raha teel	43 855	68 795
Kokku raha	391 339	460 007

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	41 849	40 203
Muud nõuded	171 035	182 157
Ettemaksed	5 372	4 011
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 256	226 371

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 248	1 471
Müügiks ostetud kaubad	1 017 657	954 802
Kokku varud	1 018 905	956 273

Müügiks ostetud kaupade jääk on vähendatud eeldatavate kaubakadude võrra 14094 € väärtuses (2010.a. 11724 €).

Müügiks ostetud kaupu kantud kuludesse 100496 € väärtuses, peamisteks põhjusteks klientide poolt toime pandud vargused ning kaupade riknemine.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	7 846	7 846
Pikaajalised nõuded	185 500	131 008
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	193 346	138 854

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses:

ETK osak 320 €

Eesti Pagar AS 32 aktsiat, kokku 7526 €

Pikaajaliste nõuete tasumata jääk seisuga 31.12.2011 summas 197 413 € on diskonteeritud nüüdiseväärtusesse sisemise intressimääraga 5,5% ning summas 61 315 € on diskonteeritud sisemise intressimääraga 3,703%

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	25 853	6 273 716	6 299 569
Akumuleeritud kulum	0	-949 973	-949 973
Jääkmaksumus	25 853	5 323 743	5 349 596
Ostud ja parendused	14 732	870 026	884 758
Müügid	0	-69 923	-69 923
Amortisatsioonikulu	0	-105 851	-105 851
31.12.2010			
Soetusmaksumus	40 585	7 012 717	7 053 302
Akumuleeritud kulum	0	-994 722	-994 722
Jääkmaksumus	40 585	6 017 995	6 058 580
Müügid	0	-27 961	-27 961
Amortisatsioonikulu	0	-132 463	-132 463
31.12.2011			
Soetusmaksumus	40 585	6 949 995	6 990 580
Akumuleeritud kulum	0	-1 092 424	-1 092 424
Jääkmaksumus	40 585	5 857 571	5 898 156

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	601 773	402 042
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	87 672	43 417
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	34 501	92 031

Kinnisvarainvesteering müüdnud pikaajalise lepinguga ning müügihind on diskonteeritud nüüdsväärtusesse sisemise intressimääraga 3,703%

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	73 206	4 914 444	1 184 189	431 538	0	0	6 603 377
Akumuleeritud kulum	0	-407 500	-634 662	-269 376	0	0	-1 311 538
Jääkmaksumus	73 206	4 506 944	549 527	162 162	0	0	5 291 839
Ostud ja parendused	861	107 209	58 285	11 441	1 328	1 328	179 124
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	861	107 209			0	0	108 070
Muud ostud ja parendused			58 285	11 441	1 328	1 328	71 054
Amortisatsioonikulu	0	-108 442	-125 851	-58 402	0	0	-292 695
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-1 168	-575	0	0	-1 743
31.12.2010							
Soetusmaksumus	74 067	5 021 653	1 210 942	430 796	1 328	1 328	6 738 786
Akumuleeritud kulum	0	-515 942	-730 149	-316 170	0	0	-1 562 261
Jääkmaksumus	74 067	4 505 711	480 793	114 626	1 328	1 328	5 176 525
Ostud ja parendused	0	11 211	23 435	6 346	1 780	1 780	42 772
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		11 211			0	0	11 211
Muud ostud ja parendused			23 435	6 346	1 780	1 780	31 561
Amortisatsioonikulu	0	-109 684	-128 807	-56 330	0	0	-294 821
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-50	0	0	-50
Müügid	0	0	-1	0	0	0	-1
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	1 328	-1 328	-1 328	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	1 328	-1 328	-1 328	0
31.12.2011							
Soetusmaksumus	74 067	5 032 864	1 225 616	429 135	1 780	1 780	6 763 462
Akumuleeritud kulum	0	-625 626	-850 196	-363 215	0	0	-1 839 037
Jääkmaksumus	74 067	4 407 238	375 420	65 920	1 780	1 780	4 924 425

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 332	0
Transpordivahendid	1 332	0
Kokku	1 332	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	2 291 745	267 000	1 067 997	956 748	6k Euribor+2%	EUR	2020
Swedbank AS	1 775 147	210 909	843 633	720 605	6k Euribor+2%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	4 066 892	477 909	1 911 630	1 677 353			
Kapitalirendikohustused kokku	56 700	38 803	17 897	0			
Laenukohustused kokku	4 123 592	516 712	1 929 527	1 677 353			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS arvelduskrediit	477 279	477 279			4,5%	EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	477 279	477 279					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	2 558 745	267 000	1 067 998	1 223 747	6k Euribor+3%	EUR	2020
Swedbank AS	1 986 055	210 909	843 634	931 512	6k Euribor+3%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	4 544 800	477 909	1 911 632	2 155 259			
Kapitalirendikohustused kokku	149 677	92 977	56 700	0			
Laenukohustused kokku	5 171 756	1 048 165	1 968 332	2 155 259			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	96 919	96 919
Ehitised	9 259 027	9 504 699
Masinad ja seadmed	95 586	101 226
Muud varad	658 447	603 955
Kokku	10 109 979	10 306 799

Swedbank AS laenude katteks on lisaks maale ja ehitistele kommertspant kogu vallasvarale

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liisingu AS	13 811	13 811	0	0	Euribor+1,1%	EUR	2012
Swedbank Liisingu AS	20 259	20 259	0	0	Euribor+1,1%	EUR	2012
Swedbank Liisingu AS	22 630	4 733	17 897	0	Euribor+3,3%	EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	56 700	38 803	17 897	0			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liisingu AS	45 736	31 925	13 811	0	Euribor+1,1%	EUR	2012
Swedbank Liisingu AS	67 089	46 830	20 259	0	Euribor+1,1%	EUR	2012
Swedbank Liisingu AS	27 194	4 564	22 630	0	Euribor+3,3%	EUR	2015
Elion Ettevõtted AS	9 658	9 658	0	0	6%	EUR	2011
Kapitalirendikohustused kokku	149 677	92 977	56 700	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Maa	0	861
Ehitised	0	21 401
Masinaid ja seadmed	146 304	226 176
Muu materiaalne põhivara	8 117	32 561
Kokku	154 421	280 999

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	645 527	584 982
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	628 706	659 478
1-5 aasta jooksul	1 181 579	1 556 080
Üle 5 aasta	127 094	85 442
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	5 068 799	5 197 199
Kokku	5 068 799	5 197 199

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
--	------	------

Kasutusrendikulu	6 102	20 388
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	5 675	5 284
1-5 aasta jooksul	2 311	3 299

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 552 576	1 462 851
Võlad töövõtjatele	113 632	117 289
Maksuvõlad	107 746	108 392
Muud võlad	159 181	155 625
Intressivõlad	10 207	12 929
Muud viitvõlad	148 974	142 696
Saadud ettemaksed	90	27
Kokku võlad ja ettemaksed	1 933 225	1 844 184

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	64 133	63 820
Üksikisiku tulumaks	12 541	12 866
Erisoodustuse tulumaks	68	153
Sotsiaalmaks	26 664	27 511
Kohustuslik kogumispension	1 120	862
Töötuskindlustusmaksed	3 220	3 180
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	107 746	108 392

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 695 981	14 792 524
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 695 981	14 792 524
Kokku müügitulu	15 695 981	14 792 524
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	15 050 454	14 207 542
Kinnisvara rent	645 527	584 982
Kokku müügitulu	15 695 981	14 792 524

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	6 540	22 108
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 331	128
Traavid, viivised ja hüvitised	1 900	0
Inventuuride ülejäägid	1 029	0
Muud	1 770	1 879
Kokku muud äritulud	12 570	24 115

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	100 496	118 497
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 644 877	10 965 022
Logistikakulud	477 044	446 007
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 222 417	11 529 526

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 102	20 388
Energia	327 139	331 298
Elektrienergia	242 535	253 282
Soojusenergia	70 927	67 096
Kütus	13 677	10 920
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	20 000	0
Kindlustus- ja valvekulud	73 163	77 668
Infotehnoloogia- ja sidekulud	50 362	55 394
Materjali- ja inventarikulud	44 406	43 904
Remondi- ja hoolduskulud	144 054	169 970
Pangateenused	96 694	98 454
Muud	124 116	136 481
Kokku mitmesugused tegevuskulud	886 036	933 557

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 053 708	1 045 414
Sotsiaalmaksud	343 836	344 151
Töötuskindlustus	14 061	14 022
Kokku tööjõukulud	1 411 605	1 403 587
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	140	148

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	2 482	2 051
Kokku muud ärikulud	2 482	2 051

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	13 586	0
Intressitulu hoiustelt	99	0
Muud intressitulud	13 487	0
Intressikulud	-185 266	-184 048
Intressikulu laenudelt	-182 023	-142 540
Intressikulu kapitalirendilt	-3 243	-41 508
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-478
Kokku finantstulud ja -kulud	-171 680	-184 526

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 167	0

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 929	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	46 789	62 074

Aruande digitaalallkirjad

HAAPSALU TARBIJATE ÜHISTU (registrikood: 10202590) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMOND LUNEV	Juhatuse liige	05.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

HAAPSALU TARBIJATE ÜHISTU volinikele

Oleme auditeerinud HAAPSALU 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 lisa- ja lisandusi. 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 arvandmete 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt HAAPSALU TARBIJATE ÜHISTU finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Joel Tõugjas

Vandeaudiitori number 191

OÜ Adelaid

Audiitorettevõtja tegevusloa number 91

Tallinn

05.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

HAAPSALU TARBIJATE ÜHISTU (registrikood: 10202590) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL TÕUGJAS	Vandeaudiitor	05.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	586 997
Kokku	586 997
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	584 565
Dividendideks	2 432
Kokku	586 997

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	15050454	95.89%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	645527	4.11%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4722020
Faks	+372 4722021
E-posti aadress	yhistu@hty.ee
Veebilehe aadress	www.hty.ee