

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Antsla Tarbijate Ühistu

registrikood: 10240840

tänava/talu nimi, Jaani 4

maja ja korteri number:

linn: Antsla vallasisene linn

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66404

telefon: +372 7855109

faks: +372 7855258

e-posti aadress: ylle@antslatu.ee

veebilehe aadress: www.antslatu.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	19

TEGEVUSARUANNE 2011

Antsla Tarbijate Ühistu (edaspidi Ühistu), asutatud 1902. aastal, on üks vanemaid kodumaisel kapitalil tegutsevaid jaekaubandusettevõtteid ja vanim kaubandusega tegelev ühistu. Ühistu põhitegevuseks on toidu- ja esmatarbekaupade müük. Ühistu on tulundusühistu ning kuulub Eesti Tarbijateühistute Keskühistusse. Ettevõtte tegevuspiirkonaks on Eesti Vabariik, Võru- ja Valga maakond.

Ühistu lõpetas 2011.a. 6025,4 tuh. euro müügitulu juures 111,6 tuh. euro suuruse kasumiga. Müügitulu suurenes võrreldes 2010. aastaga 5,9 % ehk 337,7 tuh. eurot. 2011.a. bilansimaht kasvas 278,5 tuh. euro võrra ja oli majandusaasta lõpuks 2 591,9 tuh. eurot. Bilansimahust 64,8% moodustas omakapital summas 1 679,1 tuh. eurot. Investeeringuid tehti 2011. aastal 198,0 tuh. euro eest, millest enamuse moodustasid investeeringud hoonetesse ja seadmetesse. 31.12.2011 seisuga Ühistul pikaajalisi laenukohustusi ei ole.

Majandusaasta lõpuks oli Ühistul 12 kauplust, sealhulgas 9 toidu-ja esmatarbekauplust, 1 rändkauplus ja 2 tööstuskaupade kauplust. Võrreldes eelneva aastaga jäi kaupluste arv samaks.

Majandusaasta lõpuks oli Ühistul 1749 liiget ja 2092 aktiivset püsiklienti.

Kaupade, energeetiliste ressursside hinnatõus ja uuele rahaühikule eurole üleminek mõjutasid oluliselt tarbijate ostukäitumist, muutes need hinnatundlikumaks ning säästlikumaks. Ühistu kaupade müük suurenes võrreldes eelneva aastaga ainult tarbijahinnaindeksi kasvu võrra. Käibe kasvu mõjutas ka fakt, et kauplus Mõniste AjaO oli 2,5 kuud suletud seoses hoone renoveerimisega.

Vaatamata majanduslangusele võib 2011. majandusaasta tulemustega rahule jääda:

- säilis piirkonna turuliidri koht
- kaupade müügitulu plaan 5 850,0 tuh. eurot jäi täitmata ainult 2,4 tuh.euro võrra
- kasumiplaan 80 tuh. eurot sai täidetud (+31,6 tuh. eurot ehk +39,5%)
- kaupluse E-Ehituskeskus uus ladu on kasutusel
- kauplus Mõniste (endise nimega Sõprus) AjaO sai tähtajaliselt renoveeritud
- kauplused Linda AjaO ja Saru AjaO on kassasüsteemile „NOOM” üleviidud

2012. aasta peaeesmärgid oleksid järgmised:

- müügitulu plaan 6 400,0 tuh. eurot
- kasumiplaan 90,0 tuh. eurot
- kauplus Männi AjaO müügisaali renoveerimine

- kauplus Mõniste AjaO vana ait - lao lammutamine ja uue lao ehitamine

Toidukaupade hinnatõus tervikuna on aeglustunud, aga hindade alanemist ei ole lähimal ajal oodata. Jaekaubandusturul on tarbijad 2011.a. lõpul mõnevõrra julgemalt kulutama hakanud ning 2012.a. peaksid mahud vastavalt prognoosidele kasvama kuni 8% . Ent avatud majandusega Eestis sõltub palju siiski arengutest Euroopas ja maailmas tervikuna ning tuleviku suhtes selgus ja kindlus puudub. Kõik eeltoodu sunnib Ühistut jätkama kaubandustegevuse efektiivsuse tõstmisega, kulude optimeerimisega ja muude tulude leidmisega.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2011a.	2010a.
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmine omakapital	0,07	0,11
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmine vara	0,05	0,07
Vara käibekordaja	müügitulu/vara	2,32	2,46
Tegevustulukus	puhaskasum/müügitulu	0,02	0,03
Müügitulukus	ärikasum/müügitulu	0,02	0,03

Juhataja

Roman Provotorov

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	285 478	374 203	2
Nõuded ja ettemaksed	339 239	66 370	3
Varud	407 521	387 148	4
Kokku käibevara	1 032 238	827 721	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	12 314	12 314	5
Nõuded ja ettemaksed	57 508	82 488	3
Kinnisvarainvesteeringud	831 124	856 667	6
Materiaalne põhivara	651 276	523 406	7
Immateriaalne põhivara	9 040	10 804	8
Kokku põhivara	1 561 262	1 485 679	
Kokku varad	2 593 500	2 313 400	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	172 267	163 187	10
Võlad ja ettemaksed	739 894	582 539	11
Eraldised	1 590	0	
Kokku lühiajalised kohustused	913 751	745 726	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	600	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	600	0	
Kokku kohustused	914 351	745 726	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	13 261	13 377	13
Kohustuslik reservkapital	308 230	275 731	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 246 067	1 116 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 591	162 474	
Kokku omakapital	1 679 149	1 567 674	
Kokku kohustused ja omakapital	2 593 500	2 313 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 025 359	5 687 630	15
Muud äritulud	8 930	111 932	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 783 338	-4 543 842	17
Mitmesugused tegevuskulud	-331 339	-313 747	18
Tööjõukulud	-705 255	-662 747	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-102 769	-107 035	6,7,8
Muud ärikulud	-31	0	
Ärikasum (kahjum)	111 557	172 191	
Finantstulud ja -kulud	34	-9 717	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 591	162 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 591	162 474	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	111 557	172 191	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	102 769	107 035	6,7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-43 292	
Muud korrigeerimised	-197	-216	
Kokku korrigeerimised	102 572	63 527	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 694	-11 648	
Varude muutus	-20 373	17 681	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	162 845	-3 165	
Laekunud intressid	957	0	
Kokku rahavood äritegevusest	354 864	238 586	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-203 332	-35 740	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 755	23 560	
Antud laenud	-260 000	0	3
Laekunud intressid	3 444	899	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-442 133	-11 281	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	94 080	36 614	10
Saadud laenude tagasimaksed	-85 000	-20 936	10
Makstud intressid	-10 616	-10 667	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	99	134	13
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-19	-41	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 456	5 104	
Kokku rahavood	-88 725	232 409	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	374 203	141 794	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-88 725	232 409	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	285 478	374 203	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	13 500	259 222	1 132 601	1 405 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)			162 474	162 474
Muutused muudest omanike sissemaksetest	134			134
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-257			-257
Muutused reservides		16 509	-16 509	
31.12.2010	13 377	275 731	1 278 566	1 567 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)			111 591	111 591
Muutused muudest omanike sissemaksetest	99			99
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-215			-215
Muutused reservides		32 499	-32 499	
31.12.2011	13 261	308 230	1 357 658	1 679 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Antsla TÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse aktsiaid ja laene korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused").

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest amortisatsiooninormidest:

- Ehitised 3%
- Rajatised 10%
- Masinad ja seadmed 10-20%
- Transpordivahendid, inventar, IT seadmed 10-30%

Maad ei amortiseerita.

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

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Antsla TÜ seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes

valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Ühistu põhikirja järgselt moodustatakse reservkapital iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vastavalt põhikirjale 1/20 puhaskasumist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	58 520	32 224
Arvelduskontod	226 958	341 979
Kokku raha	285 478	374 203

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	51 789	44 851
Muud nõuded	279 784	16 051
Laenunõuded	260 000	0
Intressinõuded	2 950	0
Mitmesugused muud nõuded	16 834	16 051
Ettemaksed	7 666	5 468
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	57 508	82 488
Kokku nõuded ja ettemaksed	396 747	148 858

Pikaajaliste nõuete ja ettemaksete real kajastatakse nõuet müüdnud põhivara osas summas 42 611 eurot, mis laekub kuni kolme aasta jooksul (2010.a. oli see nõue 63 917 eurot).

Lisaks kajastatakse antud real lepingujärgne üüritud hoone investeering summas 12 250 eurot, millest 8 521 eurot kantakse kulusse kuni 5 aasta jooksul ja 3 729 eurot jääb üle viie aasta (2010.a. oli see investeering summas 14 380 eurot).

Pikaajaliste ettemaksete all on 2011.aastal veel seadmete üürilepingust lähtuvalt ettemakstud 3 viimase kuu üüritasu summas 2 647 eurot, mis kantakse kulusse kuni 3 aasta jooksul (2010.a.oli üüritasu summas 4 191 eurot).

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 138	1 226
Müügiks ostetud kaubad	406 383	385 922
Kokku varud	407 521	387 148

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12 314	12 314
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	12 314	12 314

Antsla TÜ-le kuulub 320 euro suurune osamaks ETK-s.

Antsla TÜ-l on 51 Eesti Pagar aktsiat soetushinnaga 235,18 eurot, aktsia on nimeline lihtaktsia nominaalväärtusega 700 eurot.

Bilansipäeva seisuga moodustavad aktsiad 2,3% Eesti Pagar aktsiakapitalist.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	141 478	851 413	992 891
Akumuleeritud kulum		-110 682	-110 682
Jääkmaksumus	141 478	740 731	882 209
Amortisatsioonikulu		-25 542	-25 542
31.12.2010			
Soetusmaksumus	141 478	851 413	992 891
Akumuleeritud kulum		-136 224	-136 224
Jääkmaksumus	141 478	715 189	856 667
Amortisatsioonikulu		-25 543	-25 543
31.12.2011			
Soetusmaksumus	141 478	851 413	992 891
Akumuleeritud kulum		-161 767	-161 767
Jääkmaksumus	141 478	689 646	831 124

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	93 835	76 694

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse Valga linnas asuv kaubandushoone ja sellealune maa.

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed						
31.12.2009										
Soetusmaksumus	13 134	537 669	97 592	43 706	305 485	446 783	115 178			1 112 764
Akumuleeritud kulum		-195 826	-60 905	-28 916	-173 093	-262 914	-87 128			-545 868
Jääkmaksumus	13 134	341 843	36 687	14 790	132 392	183 869	28 050			566 896
Ostud ja parendused			22 955	3 344	8 579	34 878	377			35 255
Muud ostud ja parendused			22 955	3 344	8 579	34 878	377			35 255
Amortisatsioonikulu		-17 755	-12 411	-6 169	-31 272	-49 852	-10 089			-77 696
Müügid			-1 049			-1 049				-1 049
31.12.2010										
Soetusmaksumus	13 134	537 669	98 388	40 853	306 781	446 022	114 527			1 111 352
Akumuleeritud kulum		-213 581	-52 206	-28 888	-197 082	-278 176	-96 189			-587 946
Jääkmaksumus	13 134	324 088	46 182	11 965	109 699	167 846	18 338			523 406
Ostud ja parendused		144 811		11 790	24 267	36 057	14 960	5 185	5 185	201 013
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		144 811								144 811
Muud ostud ja parendused				11 790	24 267	36 057	14 960	5 185	5 185	56 202
Amortisatsioonikulu		-18 313	-13 082	-6 131	-25 513	-44 726	-9 427			-72 466
Muud muutused				-160		-160	-517			-677
31.12.2011										
Soetusmaksumus	13 134	680 911	98 388	51 036	321 291	470 715	119 692	5 185	5 185	1 289 637
Akumuleeritud kulum		-230 325	-65 288	-33 572	-212 838	-311 698	-96 338			-638 361
Jääkmaksumus	13 134	450 586	33 100	17 464	108 453	159 017	23 354	5 185	5 185	651 276

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	5 805
Transpordivahendid	0	5 805
Kokku	0	5 805

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	18 867	18 867
Akumuleeritud kulum	-4 752	-4 752
Jääkmaksumus	14 115	14 115
Ostud ja parendused	486	486
Amortisatsioonikulu	-3 797	-3 797
31.12.2010		
Soetusmaksumus	19 353	19 353
Akumuleeritud kulum	-8 549	-8 549
Jääkmaksumus	10 804	10 804
Ostud ja parendused	2 319	2 319
Amortisatsioonikulu	-4 083	-4 083
31.12.2011		
Soetusmaksumus	21 672	21 672
Akumuleeritud kulum	-12 632	-12 632
Jääkmaksumus	9 040	9 040

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrenditulu	93 835	76 694	6,15
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	99 549	93 835	
1-5 aasta jooksul	497 744	497 744	
Üle 5 aasta	199 097	298 646	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Kinnisvarainvesteeringud	831 124	856 667	6
Kokku	831 124	856 667	

Antsla TÜ on võtnud kasutusrendile taaraautomaadid 5-aastase tähtajaga.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	16 336	16 765	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	14 105	16 765	
1-5 aasta jooksul	5 615	19 292	

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liikmeinvesteering	172 267	172 267			4%	EUR	nõudmiseni
Lühiajalised laenud kokku	172 267	172 267					
Laenukohustused kokku	172 267	172 267					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liikmeinvesteering	163 187	163 187			6,5%	EUR	nõudmiseni
Lühiajalised laenud kokku	163 187	163 187					
Laenukohustused kokku	163 187	163 187					

Liikmeinvesteeringute all kajastatakse Antsla TÜ liikmete poolt hoiustatavaid summasid. Vastavalt lepingule on Antsla TÜ kohustatud laenusumma osaliselt või täielikult välja maksma laenuandja nõudmisel.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	642 162	460 809	
Võlad töövõtjatele	36 293	38 415	
Maksuvõlad	54 094	72 699	12
Muud võlad	7 345	10 616	
Intressivõlad	7 317	10 616	
Muud viitvõlad	28	0	
Pikaajalised võlad ja ettemaksed	600	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	740 494	582 539	

Pikaajaliste võlgade ja ettemaksete real kajastatakse ettemaksuna saadud renditulu, mis on tasutud 2016.a. lõppeva rendiperioodi kolme viimase kuu eest.

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8	0
Käibemaks	4 205	26 060
Üksikisiku tulumaks	14 846	13 924
Erisoodustuse tulumaks	103	76
Sotsiaalmaks	30 233	28 613
Kohustuslik kogumispension	1 217	658
Töötuskindlustusmaksed	3 478	3 368
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54 094	72 699

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	13 261	13 377
Osade arv (tk)	1 749	1 778

2011.a. võeti Antsla TÜ-sse vastu 7 uut liiget, kes tasusid osamaksu summas 99 eurot. Osamaks tagastati 2 liikme pärijale summas 19 eurot ja 34 liiget arvati Antsla TÜ liikmete nimekirjast välja seoses nende surmaga ning nende osamaks summas 196 eurot kanti osakapitalist muudesse ärituludesse.

Vastavalt 2011.a. toimunud põhikirja muudatusele on liikmete osamaksu suuruseks 20 eurot.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 068 142	984 396
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	283 936	261 675
Kokku tingimuslikud kohustused	1 352 078	1 246 071

2011.a. on vastavalt põhikirjale kohustus kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali ja 2010.a. oli see kohustus 20%.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 025 359	5 687 630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 025 359	5 687 630
Kokku müügitulu	6 025 359	5 687 630
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	5 229 025	4 945 742
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	618 604	629 993
Kinnisvara üürileandmine	156 322	97 722
Turundusteenus	21 408	14 173
Kokku müügitulu	6 025 359	5 687 630

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum müügiotel põhivara müügist	0	38 642
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	4 650
Trahvid, viivised ja hüvitised	536	0
Tulu inventari müügist	1 957	7 730
Tulu Hauka laada kohamaksudest	0	44 142
Tulu omavalitsustelt	4 403	4 413
Tulu kindlustushüvitistest	582	7 916
Tulu toetustest	358	3 157
Muud	1 094	1 282
Kokku muud äritulud	8 930	111 932

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 619 130	-4 404 212
Logistikakulud	-165 569	-148 261
Tarnijatelt saadud boonused	35 012	29 476
Kaubakaod	-25 629	-20 845
Kaupade pakkematerjal	-8 022	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 783 338	-4 543 842

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	-106 922	-103 547
Elektrienergia	-58 794	-58 180
Soojusenergia	-20 884	-21 945
Kütus	-27 244	-23 422
Ostetud materjalide ja teenuste kulu	-137 440	-132 362
Seadmete, hoonete remondi- ja korrashoiukulud	-54 164	-60 881
Muud	-32 813	-16 957
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-331 339	-313 747

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-530 913	-499 401
Sotsiaalmaksud	-174 342	-163 346
Kokku tööjõukulud	-705 255	-662 747
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	66	69

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	7 351	899
Intressikulud	-7 317	-10 616
Intressikulu laenukudele	-7 317	-10 616
Kokku finantstulud ja -kulud	34	-9 717

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	80 747	79 609

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	47 189	40 816

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete ning Antsla TÜ vahel on sõlmitud laenulepingud, mille järgi arvestas Antsla TÜ 2011.a. seotud osapooltele intressi 4% ja 2010.a. 6,5%.

Antud laenuintressiga on sõlmitud kõik Antsla TÜ ja liikmete vahelised laenulepingud.

Aruande digitaalallkirjad

Antsla Tarbijate Ühistu (registrikood: 10240840) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN PROVOTOROV	Juhatuse liige	17.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Antsla Tarbijate Ühistu osanikele

Oleme auditeerinud Antsla 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 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 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 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 Antsla Tarbijate Ühistu finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeaudiitori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

21.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Antsla Tarbijate Ühistu (registrikood: 10240840) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	21.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 246 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 591
Kokku	1 357 658
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	5 580
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 352 078
Kokku	1 357 658

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 246 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 591
Kokku	1 357 658
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	5 580
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 352 078
Kokku	1 357 658

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	5229025	86.78%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	618604	10.27%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	156322	2.59%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	21408	0.36%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7855109
Faks	+372 7855258
E-posti aadress	ylle@antslatu.ee
Veebilehe aadress	www.antslatu.ee