

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: Aktsiaselts Saarek

registrikood: 10249443

tänava/talu nimi, Reio maaüksus
maja ja korteri number:

küla: Mändjala küla

vald: Kaarma vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93822

telefon: +372 7340050

faks: +372 7340051

e-posti aadress: maret@saarek.ee

veebilehe aadress: www.saarek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Aktsiakapital	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Tulumaks	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Saarek tegeles 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaastal metsamarjade kokkuostmise, külmutamise ja puhastamisega ning marjalisandite tootmisega piima- ja jäätisetööstustele.

Ettevõtte müügituluks kujunes 17,0 mln eurot, suurenedes eelmise majandusaastaga võrreldes 39 %. Selle põhjuseks oli suur nõudlus mustikate ja pohlade järele ning hea müügihind.

Majandusaasta kogu müügitulust moodustas külmutatud marjade müük 92 %, sellest läks 68 % Euroopa Liitu, 24 % kolmandatesse maadesse ja alla 1 % Eestisse. Marjalisandite müük moodustas üldisest käibest 8 %, sellest 6 % müüdi Eestis ja 2 % Lätis ja Soomes. Kaupade hoiustamis- ja töötlemisteenuse osakaal käibes oli väike, kuna ettevõtte enda sisseostetud tooraine töötlemise mahud oli suured ja teenust pakkuda ei saanud. Suurimad välispartnerid olid sellel majandusaastal Saksamaa, Holland, Jaapan, Šveits, Hiina, Norra, Prantsusmaa.

Metsamarju osteti kootööpartneritelt Rootsis, Lätis ja Valgevenes.

Ettevõtte äritegevuse majandustulemus sõltub täielikult hooajalisusest, seda mõjutab nii ilmastik kui marjade saagikus. Oluline on värskete marjade kvaliteet ehk milliseks kujuneb marjade puhastamise käigus tekkiv marjade kaoprotsent. 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta kujunes aktsiaseltsile Saarek edukaks. Ärikasumiks saavutati 1,9 mln eurot ja puhaskasumiks 1,6 mln eurot.

Ettevõtte tootmiskulud suurenesid 46 % eelkõige rohkema toorainekoguse tõttu, aga kasvasid ka kulutused elektrienergiale ja transpordile ning marjade kadu oli suurem. Tegevuskulud suurenesid 35 %.

Tööjõukulud suurenesid 29 %, kuna ettevõtte äritegevus oli edukas ja heade töötulemuste eest maksti töötajatele lisatasusid ja tõsteti töötasusid.

Aktsiaseltsi üheks oluliseks kuluallikaks on intressikulu, kuna tooraine sisseostmiseks kasutatakse käibekrediiti. Majandusaasta intressikulu vähenes 3 %, olles samas suurusjärgus eelmise majandusaasta tulemusega, hea müügitegevuse tõttu suudeti kohustus panga ees täita ennetähtaegselt.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja		Arvestus- metoodika	01.07.11 -30.06.12	01.07.10 -30.06.11
Omakapitali rentaablus (ROE)		puhaskasum/keskm.omakapital	31,81%	40,23%
Koguvara puhaskasum (ROA)		puhaskasum/keskmine vara	22,22%	24,28%
Puhaskasum		puhaskasum/müügitulu	9,26%	11,72%

Järgmisel majandusaastal on aktsiaseltsil Saarek plaanis alustada uue külmuhoone ehitamist, kuna tootmismahud on oluliselt suurenenud. Marjalisandite tootmise osas tegeleb juhtkond aktiivselt uute klientide otsimisega, et suurendada tootmisvõimsust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 915 897	1 090 255	2
Nõuded ja ettemaksed	748 680	585 237	3
Varud	2 530 177	2 068 191	5
Kokku käibevara	5 194 754	3 743 683	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 483 535	2 737 297	6
Kokku põhivara	2 483 535	2 737 297	
Kokku varad	7 678 289	6 480 980	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	151 449	145 578	7,8
Võlad ja ettemaksed	283 491	313 631	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	434 940	459 209	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 625 771	1 747 410	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	1 625 771	1 747 410	
Kokku kohustused	2 060 711	2 206 619	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	958 650	958 675	11
Ülekurss	460 164	460 164	
Kohustuslik reservkapital	95 867	95 867	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 529 680	1 328 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 573 217	1 431 470	
Kokku omakapital	5 617 578	4 274 361	
Kokku kohustused ja omakapital	7 678 289	6 480 980	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Müügitulu	16 989 350	12 211 401	13
Muud äritulud	52 481	47 426	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 745	41 635	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 076 290	-9 623 411	15
Mitmesugused tegevuskulud	-169 656	-125 262	16
Tööjõukulud	-545 873	-423 896	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-327 107	-394 333	6
Muud ärikulud	-52 583	-51 307	18
Ärikasum (kahjum)	1 873 067	1 682 253	
Finantstulud ja -kulud	-238 711	-250 783	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 634 356	1 431 470	
Tulumaks	-61 139	0	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 573 217	1 431 470	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 873 067	1 682 253	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	327 107	394 333	6
Kokku korrigeerimised	327 107	394 333	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-162 857	407 895	
Varude muutus	-447 606	-1 008 266	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 774	-198 652	
Makstud intressid	-242 901	-242 345	
Makstud ettevõtte tulumaks	-61 139	0	20
Kokku rahavood äritegevusest	1 255 897	1 035 218	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-87 725	-116 261	6
Laekunud intressid	3 238	273	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 487	-115 988	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 520 000	6 372 676	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 609 329	-6 415 614	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 439	-26 324	
Makstud dividendid	-230 000	0	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-345 768	-69 262	
Kokku rahavood	825 642	849 968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 090 255	240 287	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	825 642	849 968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 915 897	1 090 255	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2010	958 675	460 164	95 867	1 328 185	2 842 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 431 470	1 431 470
30.06.2011	958 675	460 164	95 867	2 759 655	4 274 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 573 217	1 573 217
Makstud dividendid	0	0	0	-230 000	-230 000
Muud muutused omakapitalis	-25	0	0	25	0
30.06.2012	958 650	460 164	95 867	4 102 897	5 617 578

Täpsem informatsioon aksiakapitali ja selle muutuste kohta on esitatud lisas nr. 11 ja lisas nr. 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aktsiaseltsi SAAREK 01.07.2011 – 30.06.2012 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga EURO vahetuskursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest 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 ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali) maksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata

toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

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.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30
Tootmiseseadmed	8-14
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar ja IT seadmed	3-5

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Maksustamine

Maksude kajastamisel järgib ettevõtte Eesti Vabariigis kehtivat seadusandlust.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Arvelduskontod	34	29
Üleöö deposiit	1 265 863	100 026
Tähtajaline hoius	650 000	990 200
Kokku raha	1 915 897	1 090 255

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Nõuded ostjate vastu	740 784	575 306
Ostjatelt laekumata arved	740 784	575 306
Muud nõuded	7 896	9 931
Intressinõuded	586	0
Tulevaste perioodide kulud	4 439	6 400
Avansid aruandvatele isikutele	2 871	3 531
Kokku nõuded ja ettemaksed	748 680	585 237

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 796	6 796
Käibemaks	4 242	5 221
Üksikisiku tulumaks	11 303	8 689
Erisoodustuse tulumaks	136	136
Sotsiaalmaks	21 532	17 621
Kohustuslik kogumispension	1 060	626
Töötuskindlustusmaksed	2 327	1 996
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47 396	41 085

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Tooraine ja materjal	722 796	714 810
Valmistoodang	64 829	62 084
Ettemaksed varude eest	1 398 272	1 060 968
Taara	334 493	219 970
Kaubad teel	9 787	10 359
Kokku varud	2 530 177	2 068 191

Aktsiaseltsil Saarek on bilansiväliselt arvel järgmine taara:

Marjade plastkastid 24 784 tk
 Puitkonteinerid 2 332 tk
 Pappkarbid 4 000 tk

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2010						
Soetusmaksumus	11 445	2 964 086	2 028 575	56 410	48 053	5 108 569
Akumuleeritud kulum	0	-942 016	-1 103 982	-47 202	0	-2 093 200
Jääkmaksumus	11 445	2 022 070	924 593	9 208	48 053	3 015 369
Ostud ja parendused	0	0	116 261	0	0	116 261
Amortisatsioonikulu	0	-166 096	-221 387	-6 850	0	-394 333
Ümberklassifitseerimised	0	0	33 673	0	-33 673	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	33 673	0	-33 673	0
30.06.2011						
Soetusmaksumus	11 445	2 934 428	2 178 509	50 616	14 380	5 189 378
Akumuleeritud kulum	0	-1 078 454	-1 325 369	-48 258	0	-2 452 081
Jääkmaksumus	11 445	1 855 974	853 140	2 358	14 380	2 737 297
Ostud ja parendused	5 000	0	78 760	0	3 965	87 725
Amortisatsioonikulu	0	-146 772	-178 935	-1 400	0	-327 107
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	0	-14 380	-14 380
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	0	0	-14 380	-14 380
30.06.2012						
Soetusmaksumus	16 445	2 934 428	2 255 495	50 616	3 965	5 260 949
Akumuleeritud kulum	0	-1 225 226	-1 502 530	-49 658	0	-2 777 414
Jääkmaksumus	16 445	1 709 202	752 965	958	3 965	2 483 535

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	64 105	27 911	36 194		3,80%	EUR	15.09.2014
Kapitalirendikohustused kokku	64 105	27 911	36 194				

	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinaid ja seadmed	90 544	26 249	64 295		4,07%	EUR	15.09.2014
Kapitalirendikohustused kokku	90 544	26 249	64 295				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Masinaid ja seadmed	96 363	124 578
Kokku	96 363	124 578

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised võlakirjad								
Laen omanikult	1 227 196	0	1 227 196		8,0%	EUR	30.06.2014	
Investeeringislaen Swedbank AS	485 919	123 538	362 381		3,278%	EUR	01.03.2016	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 713 115	123 538	1 589 577					
Kapitalirendikohustused kokku	64 105	27 911	36 194					7
Laenukohustused kokku	1 777 220	151 449	1 625 771					

	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	1 197 196	0	1 197 196		8,0%	EUR	30.06.2014	
Investeeringislaen Swedbank AS	605 248	119 329	485 919		3,756%	EUR	01.03.2016	
Pikaajalised laenud kokku	1 802 444	119 329	1 683 115					
Kapitalirendikohustused kokku	90 544	26 249	64 295					7
Laenukohustused kokku	1 892 988	145 578	1 747 410					

AS - st Swedbank saadud investeeringislaenu (jääk seisuga 30.06.2012: 485 919, 30.06.2011: 605 248 EUR) tagatiseks on:

1. Hüpoteek kinnistule asukohaga Külma, Reola küla, Ülenurme vald, Tartumaa summas 3,2 mln. EUR;
2. Hüpoteek kinnistule asukohaga Moosi, Reola küla, Ülenurme vald, Tartumaa summas 2,6 mln. EUR;
3. kommertsipant Laenusaja vallasvarale summas 6,4 mln. EUR;
4. Toivo Alt (is.kood 35704300017) käendus vastavalt käenduslepingule.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	160 503	199 752	
Võlad töövõtjatele	40 429	37 281	
Maksuvõlad	47 396	41 085	4
Muud võlad	35 163	35 513	
Intressivõlad	9 509	9 875	
Dividendivõlad	25 565	25 565	
Muud viitvõlad	89	73	
Kokku võlad ja ettemaksed	283 491	313 631	

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
PRIA - maaelu arengu toetus	0	69 750
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	69 750
Kokku sihtfinantseerimine	0	69 750

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Aktsiakapital	958 650	958 675
Aktsiate arv (tk)	1 500	1 500
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 241 289	2 180 127
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	861 608	579 528
Kokku tingimuslikud kohustused	4 102 897	2 759 655

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 120 065	2 447 886
Saksamaa	6 286 864	2 506 923
Prantsusmaa	221 850	564 378
Holland	3 870 479	3 114 724
Belgia	1 160 400	276 461
Läti	252 908	185 291
Soome	67 398	65 598
Leedu	7 274	0
Poola	3 712	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 990 950	9 161 261
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	202 560	1 353 000
Jaapan	3 214 500	443 750
Norra	207 360	828 240
Šveits	373 980	425 150
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 998 400	3 050 140
Kokku müügitulu	16 989 350	12 211 401
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Külmutatud marjade müük	15 633 138	10 875 045
Marjalisandite müük	1 315 263	1 277 797
Kauba hoiustamine külmhoones	26 799	53 110
Marjade puhastamisteenus	14 150	5 449
Kokku müügitulu	16 989 350	12 211 401

Ettevõtte EMTAK 2008 kood on 10391 (EMTAK 2003 oli 15331).

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	51 761	37 022
Kulude müük	543	9 734
Muud äritulud	177	20
Palgatoetus Töötukassalt	0	650
Kokku muud äritulud	52 481	47 426

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Tooraine ja materjal	12 235 997	8 281 058
Energia	244 697	200 320
Elektrienergia	194 742	147 470
Kütus	49 955	52 850
Transpordikulud	333 798	275 741
Marjade kadu	922 394	561 270
Taara ostukulu	91 925	61 220
Ostetud teenused	168 768	124 063
Jooksev remont, hoolduskulud	55 808	94 892
Korrashoid, majanduskulud	12 408	13 702
Tootearendus, -analüüs	10 495	11 145
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 076 290	9 623 411

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Energia	23 397	21 716
Kütus	23 397	21 716
Mitmesugused bürookulud	15 216	24 916
Lähetuskulud	11 741	6 399
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 608	4 468
Sidekulud	10 769	10 735
Sõidukite remont ja hooldus	10 776	10 106
Kindlustuskulud	12 367	15 682
Juriidilised kulud	45 171	0
Muud	33 611	31 240
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 656	125 262

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Palgakulu	406 961	315 967
Sotsiaalmaksud	138 912	107 929
Kokku tööjõukulud	545 873	423 896
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	35

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Kahjum valuutakursi muutustest	46 279	38 339
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	8 217
Kingitused, külaliste vastuvõtukulud	3 225	2 066
Muud ärikulud	1 024	1 041
Lootusetud nõuded	2 052	1 644
Kokku muud ärikulud	52 583	51 307

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Intressitulud	3 824	273
Intressitulu hoiustelt	3 824	273
Intressikulud	-242 535	-251 056
Intressikulu laenudelt	-242 535	-251 056
Kokku finantstulud ja -kulud	-238 711	-250 783

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012		01.07.2010 - 30.06.2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	230 000	61 139	0	0
Kokku	230 000	61 139	0	0

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2012		30.06.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	1 260 942	0	1 230 742
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 325	0	21 325	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Arvestatud tasu	55 178	33 455

Omaniku poolt ettevõttele antud laenu intressimäär on 8 % aastas.

Omaniku laenult arvestatud intresside summa oli majandusaastal 01.07.2011 - 30.06.2012 93 639 EUR, 01.07.2010 - 30.06.2011 88 121 EUR.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

AS SAAREK aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Saarek (registrikood: 10249443) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KETS	Juhatuse liige	13.12.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Saarek aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Saarek raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäiteid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, 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 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 Aktsiaselts Saarek finantsseisundit seisuga 30.06.2012 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

20.12.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Saarek (registrikood: 10249443) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	20.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 529 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 573 217
Kokku	4 102 897
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 102 897
Kokku	4 102 897

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 529 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 573 217
Kokku	4 102 897

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	16989350	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7340050
Faks	+372 7340051
E-posti aadress	maret@saarek.ee
Veebilehe aadress	www.saarek.ee