

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2010

aruandeaasta lõpp: 30.06.2011

ärinimi: Aktsiaselts Saarek

registrikood: 10249443

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

küla: Mändjala küla

vald: Kaarma vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 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	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 11 Aktsiakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Saarek tegeles 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaastal metsamarjade kokkuostmise, külmutamise ja puhastamisega ning marjalisandite tootmisega piima- ja jäätisetööstustele.

Müügituluks kujunes 12,2 mln eurot, suurenedes eelmise majandusaastaga võrreldes 38 %. Selle põhjuseks oli suur nõudlus mustikate ja pohlade järele ning hea müügihind, kuigi sisseostetava tooraine kogus ei ületanud eelmise majandusaasta mahtusid. Külmutatud marjade müügitulemus on otseses sõltuvuses sisseostetava tooraine kogustest ja maailmaturul valitsevast hinnapoliitikast. Marjade kokkuostu peamised lepingupartnerid ja tarnijad asuvad Rootsis, Lätis, Valgevenes. Eestist ostetavate metsamarjade kogused on väikesed. 2010. aastal tarniti värskeid mustikaid 2 000 tonni, 2009. aastal 3 000 tonni. Värskeid pohli osteti 2010. aastal 1000 tonni, 2009. aastal 800 tonni. Marjalisandite müügitulu kasvas 45 % võrreldes eelmise majandusaastaga tänu müügimahtude suurenemisele.

Majandusaasta kogu müügitulust moodustas külmutatud marjade müük 89 %, sellest läks 54 % Euroopa Liitu, 24 % kolmandatesse maadesse ja 11 % Eestisse. Marjalisandite müük moodustas üldisest käibest 11 %, sellest 9 % müüdi Eestis ja 2 % Euroopa Liidus. Kaupade hoiustamis- ja töötlemisteenuse osakaal käibes oli väike, kuna ettevõtte enda sisseostetud tooraine töötlemise mahud oli suured. Suurimad välispartnerid olid sellel majandusaastal Holland, Saksamaa, Hiina, Norra, Prantsusmaa. Marjalisandite peamised sihtriigid olid Eesti ja Läti.

Ettevõtte äritegevuse majandustulemus sõltub täielikult hooajalisusest, seda mõjutab nii ilmastik kui marjade saagikus. Oluline on värske marjade kvaliteet ehk milliseks kujuneb marjade puhastamise käigus tekkiv marjade kaoprotsent. 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta kujunes aktsiaseltsile Saarek väga edukaks. Ärikasumiks saavutati 1,7 mln eurot ja puhaskasumiks 1,4 mln eurot. Marjalisandite tootmine veel kasumisse ei jõudnud, kahjum oli 1,2 mln eurot, vähenedes 40 %. Ettevõtte tootmiskulud suurenesid 33 % võrreldes eelmise aastaga, tegevuskulud suurenesid 19 %, tööjõukulud vähenesid 7 %. Aktsiaseltsi üheks oluliseks kuluallikaks on intressikulu, kuna tooraine sisseostmiseks kasutatakse käibekrediiti. Eelmise majandusaasta intressikulu vähenes 23 %, sest hea müügitgevuse tõttu suudeti kohustus panga ees täita ennetähtaegselt.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja		Arvestus- metoodika	01.07.10 -30.06.11	01.07.09 -30.06.10
Omakapitali rentaaalus (ROE)		puhaskasum/keskm. omakapital	40,23%	12,49%
Koguvara puhaskasum (ROA)		puhaskasum/keskmine vara	24,28%	6,69%
Puhaskasum		puhaskasum/müügitulu	11,72%	4,01%

Järgmisel majandusaastal on aktsiaseltsil Saarek eesmärgiks nii külmutatud marjade kui ka marjalisandite osas tootmismahu suurendamine, et efektiivsemalt kasutada olemasolevat tehnoloogilist ressursi ja infrastruktuuri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 090 255	240 287	2
Nõuded ja ettemaksed	585 237	993 132	3
Varud	2 068 191	1 059 925	5
Kokku käibevara	3 743 683	2 293 344	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 737 297	3 015 369	6
Kokku põhivara	2 737 297	3 015 369	
Kokku varad	6 480 980	5 308 713	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	145 578	744 609	7,8
Võlad ja ettemaksed	313 631	503 572	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	459 209	1 248 181	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 747 410	1 217 641	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	1 747 410	1 217 641	
Kokku kohustused	2 206 619	2 465 822	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	958 675	958 675	11
Ülekurss	460 164	460 164	
Kohustuslik reservkapital	95 867	95 867	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 328 185	973 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 470	354 979	
Kokku omakapital	4 274 361	2 842 891	
Kokku kohustused ja omakapital	6 480 980	5 308 713	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Müügitulu	12 211 401	8 843 238	12
Muud äritulud	47 426	10 579	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	41 635	-7 696	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 623 411	-7 235 061	14
Mitmesugused tegevuskulud	-125 262	-105 385	15
Tööjõukulud	-423 896	-455 646	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-394 333	-348 200	6
Muud ärikulud	-51 307	-22 622	17
Ärikasum (-kahjum)	1 682 253	679 207	
Finantstulud ja -kulud	-250 783	-324 228	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 431 470	354 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 470	354 979	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 682 253	679 207	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394 333	348 200	6
Kokku korrigeerimised	394 333	348 200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	407 895	-152 264	
Varude muutus	-1 008 266	-86 014	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-198 652	270 304	
Makstud intressid	-242 345	-323 641	
Kokku rahavood äritegevusest	1 035 218	735 792	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-116 261	-491 286	6
Laekunud intressid	273	577	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-115 988	-490 709	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 372 676	5 459 023	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 415 614	-5 434 870	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 324	-87 619	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-69 262	-63 466	
Kokku rahavood	849 968	181 617	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	240 287	58 670	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	849 968	181 617	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 090 255	240 287	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2009	958 675	460 164	95 867	973 206	2 487 912
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	354 979	354 979
30.06.2010	958 675	460 164	95 867	1 328 185	2 842 891
Aruandeperioodi 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

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aktsiaseltsi SAAREK 01.07.2010 – 30.06.2011 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, 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 akumuleeritud 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 rendimaksete 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.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

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)

	30.06.2011	30.06.2010
Sularaha kassas	0	96
Arvelduskontod	29	31 724
Üleöö deposiit	1 090 226	208 467
Kokku raha	1 090 255	240 287

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Nõuded ostjate vastu	575 306	986 285
Ostjatelt laekumata arved	575 306	986 285
Muud nõuded	9 931	6 847
Tulevaste perioodide kulud	6 400	6 005
Avansid aruandvatele isikutele	3 531	842
Kokku Nõuded ja ettemaksed	585 237	993 132

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 796	6 796
Käibemaks	5 221	9 078
Üksikisiku tulumaks	8 689	9 084
Erisoodustuse tulumaks	136	136
Sotsiaalmaks	17 621	18 245
Kohustuslik kogumispension	626	502
Töötuskindlustusmaksed	1 996	2 075
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41 085	45 916

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Tooraine ja materjal	714 810	773 777
Valmistoodang	62 084	20 449
Ettemaksed varude eest	1 060 968	121 325
Taara	219 970	140 770
Kaubad teel	10 359	3 604
Kokku varud	2 068 191	1 059 925

Aktsiaseltsil Saarek on bilansiväliselt arvel järgmine taara:

Marjade plastkastid 42 702 tk
 Puitkonteinerid 2 375 tk
 Pappkarbid 2 000 tk

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2009						
Soetusmaksumus	11 445	2 640 671	1 841 144	54 512	39 953	4 587 725
Akumuleeritud kulum	0	-803 208	-903 217	-38 575	0	-1 745 000
Jääkmaksumus	11 445	1 837 463	937 927	15 937	39 953	2 842 725
Ostud ja parendused	0	323 415	187 431	1 898	8 100	520 844
Amortisatsioonikulu	0	-138 808	-200 765	-8 627	0	-348 200
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

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

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	116 868	26 506	90 362		3,66%	EUR	15.09.2014
Kapitalirendikohustused kokku	116 868	26 506	90 362				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
30.06.2011	124 578	124 578
30.06.2010	154 239	154 239

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	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					

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	1 127 279	0	1 127 279		8,0%	EEK	30.06.2014	
Investeeringislaen Swedbank AS	718 103	718 103	0		1,945%	EUR	01.03.2011	
Pikaajalised laenud kokku	1 845 382	718 103	1 127 279					
Kapitalirendikohustused kokku	116 868	26 506	90 362					7
Laenukohustused kokku	1 962 250	744 609	1 217 641					

AS - st Swedbank saadud investeeringislaenu (jääk seisuga 30.06.2011: 605 248, 30.06.2010: 718 103 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. kommerts pant Laenusaaja vallasvarale summas 6,4 mln. EUR;
4. Toivo Alt (is.kood 35704300017) käendus vastavalt käenduslepingule.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	199 752	243 204	
Võlad töövõtjatele	37 281	37 708	
Maksuvõlad	41 085	45 916	4
Saadud ettemaksed	0	149 907	
Dividendivõlad	25 565	25 565	
Intressivõlad	9 875	1 164	
Võlgnevus aruandvatele isikutele	73	108	
Kokku võlad ja ettemaksed	313 631	503 572	

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod	
	30.06.2011 Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
PRIA - maaelu arengu toetus	69 750
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	69 750
Kokku sihtfinantseerimine	69 750
	30.06.2010 Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
PRIA - maaelu arengu toetus	382 871
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	382 871
Kokku sihtfinantseerimine	382 871

2008. aastal AS Saarek investeringutoetuse projektile (viitenumber 160008780028) Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti poolt määratud Maaelu Arengu Euroopa Põllumajandusfondist (EAFRD) makstav Eesti maaelu arengukava 2007 - 2013 ühise põllumajanduspoliitikaga kaasneva maaelu arengu toetust summas 584 789 eurot vähendati 2011. aastal 3 718 euro võrra seoses külmuhoone nr.4 ehitamise (koos külmutus- ja tehnoloogiliste seadmete ostmise ja paigaldamisega) odavnemisega. Investeeringu lõplikuks mahuks kujunes 1 169 316 eurot.

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Aktsiakapital	958 675	958 675
Aktsiate arv (tk)	1 500	1 500
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Aktsiaseltsi Saarek vaba omakapital seisuga 30.06.2011 moodustas 2 759 655 (30.06.2010: 1 328 185) EUR. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 2 180 127 (30.06.2010: 1 049 266) EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 579 528 (30.06.2010: 278 919) EUR.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 447 886	1 589 328
Saksamaa	2 506 923	3 863 889
Prantsusmaa	564 378	672 120
Holland	3 114 724	391 015
Belgia	276 461	476 400
Läti	185 291	164 238
Soome	65 598	38 730
Rootsi	0	18 248
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 161 261	7 213 968
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	1 353 000	823 000
Jaapan	443 750	260 750
Norra	828 240	336 420
Šveits	425 150	209 100
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	3 050 140	1 629 270
Kokku müügitulu	12 211 401	8 843 238
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Külmutatud marjade müük	10 875 045	7 813 442
Marjalisandite müük	1 277 797	882 907
Kauba hoiustamine külmhoones	53 110	112 863
Marjade puhastamisteenus	5 449	34 026
Kokku müügitulu	12 211 401	8 843 238

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

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	37 022	8 534
Kulude müük	9 734	2 011
Muud äritulud	20	34
Palgatoetus Töötukassalt	650	0
Kokku muud äritulud	47 426	10 579

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Tooraine ja materjal	8 281 058	5 965 314
Energia	200 320	171 030
Elektrienergia	147 470	142 327
Kütus	52 850	28 703
Transpordikulud	275 741	243 274
Marjade kadu	561 270	541 016
Taara ostukulu	61 220	107 897
Ostetud teenused	124 063	145 701
Jooksev remont, hoolduskulud	94 892	39 679
Korrashoid, majanduskulud	13 702	10 657
Tootearendus, -analüüs	11 145	10 493
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 623 411	7 235 061

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Energia	21 716	18 350
Kütus	21 716	18 350
Mitmesugused bürookulud	24 916	10 969
Lähetuskulud	6 399	10 242
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 468	2 104
Sidekulud	10 735	10 525
Sõidukite remont ja hooldus	10 106	8 116
Kindlustuskulud	15 682	13 672
Muud	31 240	31 407
Kokku mitmesugused tegevuskulud	125 262	105 385

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Palgakulu	315 967	337 219
Sotsiaalmaksud	107 929	118 427
Kokku tööjõukulud	423 896	455 646
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	38

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Kahjum valuutakursi muutustest	38 339	7 303
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 217	12 811
Kingitused, külaliste vastuvõtukulud	2 066	1 406
Muud ärikulud	1 041	1 102
Lootusetud nõuded	1 644	0
Kokku muud ärikulud	51 307	22 622

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Intressitulud	273	577
Intressitulu hoiustelt	273	577
Intressikulud	-251 056	-324 805
Intressikulu laenukudele	-251 056	-324 805
Kokku finantstulud ja -kulud	-250 783	-324 228

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2011		30.06.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 230 742	0	1 152 843
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		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Arvestatud tasu	33 455	31 536

Omaniku poolt ettevõttele antud laenu intressimäär on 8 % aastas.

Omaniku laenuks arvestatud intresside summa oli majandusaastal 01.07.2010 - 30.06.2011 88 121 EUR, 01.07.2009 - 30.06.2010 76 091 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) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KETS	Juhatuse liige	20.12.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Saarek aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Saarek raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 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 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 Aktsiaselts Saarek finantsseisundit seisuga 30.06.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeaudiitori number 253

OÜ Rimess

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahrti 6a, 10151 Tallinn

21.12.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Saarek (registrikood: 10249443) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	21.12.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 328 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 470
Kokku	2 759 655
Jaotamine	
Kokku	
AS Saarek juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jätta 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta puhaskasum summas 1 431 470 eurot jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 328 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 470
Kokku	2 759 655
AS SAAREK aktsionäride üldkoosolek otsustab jätta 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta puhaskasum summas 1 431 470 eurot jaotamata ja lisada see eelnevate perioodide kasumile.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	12211401	100.00%	Jah

Sidevahendid

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