

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing KOHALA SF

registrikood: 10338384

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohala küla

vald: Sõmeru vald

postisihtnumber: 44215

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 372 26988

faks: 372 57797

e-posti aadress: vilja@kohalamois.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Bioloogilised varad	14
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20
Lisa 18 Üldhalduskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	21
Lisa 20 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

2009.aasta oli ettevõttele majanduslikult raske.

Piima kokkuostuhind vähenes keskmiselt 1,50 liitri eest võrreldes 2008.aastaga.

Samas tõusid kütuse ,elektri ja ostusõotade hinnad .

- 2009.a saime rohumaadelt hea saagi. Silo tehti põhiliselt hoidlatesse.
- Aruandeaasta keskmise piimatoodang lehma kohta vähenes 931 kg (2009.a.9334 kg lehma kohta).
- Põhikarja suurus aasta lõpu seisuga oli 369 lüpsilehma.
- Kokku kari koos noorloomadega 711 pead.
- Karja taastootmisel oli tagasilöökk lehmullikate suurest väljaminekust.
- Piima omahinna viis kõrgeks ostusõotade suur osakaal ja nende hindade tõus .
- Söödavarumisperioodi kõrged kütusehinnad suurendasid kulusid.
- Loomade söödaratsioonide koostamisel ja jälgimisel kasutame nõuandeteenust
- 2009. vahetati välja niiduk ja vaaluti ja soetati silotootmisel vajalik haagis-kogur.
- Alustati bioreaktori ehitust farmi juurde, et hakata tootma rohelist energiat.
- Saime sihtfinantseerimisega toetust bioreaktori ehituseks.
- Farmis teostati renoveerimis- ja remonditöid vastavalt võimalustele.
- Ettevõtte ei koondanud töötajaid.
- Juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika :

	2009	2008
1. Lühiajaliste kohustuste maksevõime 0,93		
Maksevõime = käibevara /lühiajalised kohustused	0,93	1
2. Likviidsuskordaja 0,13		
Likviidsuskordaja =(käibevara-varud) /lühiajalised kohustused	0,13	0,25
3. Völakordaja 1,18		
Völakordaja = lühiajalised kohustused + pikaajalised kohustused/omakapital	1,18	0,98

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kohala SF raamatupidamise 2009.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ KOHALA SF on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	126 378	13 323	2
Nõuded ja ettemaksed	755 425	1 477 386	3,4
Varud	5 397 480	4 426 904	7
Bioloogilised varad	13 750	43 580	9
Kokku käibevara	6 293 033	5 961 193	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	80 000	80 000	5,6
Materiaalne põhivara	31 319 915	28 276 783	8
Bioloogilised varad	7 313 903	9 534 614	9
Kokku põhivara	38 713 818	37 891 397	
Kokku varad	45 006 851	43 852 590	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 818 565	2 202 405	11,10
Võlad ja ettemaksed	3 939 632	3 686 568	12
Kokku lühiajalised kohustused	6 758 197	5 888 973	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 512 646	15 664 334	11,10
Sihtfinantseerimine	141 600	188 800	14
Kokku pikaajalised kohustused	17 654 246	15 853 134	
Kokku kohustused	24 412 443	21 742 107	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 028 500	1 028 500	
Ülekurss	464 700	464 700	
Kohustuslik reservkapital	102 850	102 850	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 514 433	19 244 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 516 075	1 269 828	
Kokku omakapital	20 594 408	22 110 483	
Kokku kohustused ja omakapital	45 006 851	43 852 590	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	13 444 376	14 044 752	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-14 772 116	-13 797 922	17
Brutokasum (-kahjum)	-1 327 740	246 830	
Üldhalduskulud	-724 922	-401 414	18
Muud äritulud	1 614 378	2 463 140	16
Äri kasum (-kahjum)	-438 284	2 308 556	
Finantstulud ja -kulud	-1 077 791	-1 038 728	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 516 075	1 269 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 516 075	1 269 828	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-438 284	2 308 556
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 039 127	2 485 192
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-285 515	-852 324
Muud korrigeerimised	-2 220 712	
Kokku korrigeerimised	532 900	1 632 868
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	721 961	-1 090 065
Varude muutus	-940 746	-488 019
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	253 064	1 524 850
Makstud intressid	-972 760	-1 068 774
Muud rahavood äritegevusest	-105 031	
Kokku rahavood äritegevusest	-948 896	2 819 416
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-233 500	-5 552 962
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	330 000	1 511 220
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 059 514	30 046
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 156 014	-4 011 696
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 766 160	3 007 678
Saadud laenude tagasimaksed	-846 579	-1 246 968
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 987 204	-555 668
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-26 440	-28 338
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-94 063	1 176 704
Kokku rahavood	113 055	-15 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 323	28 899
Raha ja raha ekvivalentide muutus	113 055	-15 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126 378	13 323

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	1 028 500	464 700	102 850	19 244 605	20 840 655
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				1 269 828	1 269 828
31.12.2008	1 028 500	464 700	102 850	20 514 433	22 110 483
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-1 516 075	-1 516 075
31.12.2009	1 028 500	464 700	102 850	18 998 358	20 594 408

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kohala SF 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.2

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest ja õiglasest väärtusest.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtusest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Mitmesuguste nõuete all kajastatakse lühiajalisi nõudeid tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Tooraine ja materjalid võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse (v.a. põllumajanduse toodang ja bioloogilised varud)

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest.

varude arvestamisel kasutatakse kas kaalutud keskmise soetusmaksumuse või individuaalse hindamise meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamise tulevikus majanduslikku kasu ning vara väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on kasutatud varade turuväärtust.

Bioloogilised varad on jaotatud tootvateks ja tarbivateks varadeks ning neid kajastatakse bilansis olenevalt kasutuseesmärgist põhi- või käibevara rühmas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, otseselt soetamisega seotud kulutustest ja põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse kahaneva amortisatsiooni meetodit.

Ettevõtte kasutab põhivara gruppidel järgmisi amortisatsiooni norme:

Ehitised ja rajatised 5%

Masinad ja seadmed 20%

Maad ei amortiseerita.

Ettemaksuna põhivara eest võetakse arvele maade kinnistamiseks vajalikud kulutused-mõõdistamise kulud, muud kinnistamisega seotud kulud (v.a. bioloogilised varad)

Põhivara kriteeriumitele vastavad põhivara parendustega seotud kulutused kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	25
masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu.

Brutomeetod

Varade sihtfinantseerimisel võetakse varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimist.

Netomeetod

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega seotud varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond, omanikud.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline, olulised toodanguga seonduvad riskid on läinud müüjalt ostjale.

Kulud

Ettevõttes kasutatakse protsessipõhist kuluarvestust, kus kus otse- ja üldkulud perioodis jagatakse toodetud toodanguga.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	107 822	10 158
Arvelduskontod	18 556	3 165
Kokku raha	126 378	13 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	707 330	1 454 571	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33 875	14 202	4
Muud nõuded	14 088	7 000	
Ettemaksed	132	1 613	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	755 425	1 477 386	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 063		1 323
Käibemaks	32 274		14 202	
Üksikisiku tulumaks		48 720		52 850
Sotsiaalmaks		108 828		115 422
Kohustuslik kogumispension		156		3 618
Töötuskindlustusmaksed		13 002		2 971
Ettemaksukonto jääk	1 601			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 875	171 769	14 202	176 184

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	80 000	80 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	80 000	80 000

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Velkleton OÜ	Eesti	teede ehitus	100	100
Galaxer OÜ	Eesti	teravilja kasvatust	100	100

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	323 230	172 054
Valmistoodang	5 074 250	4 254 850
Kokku varud	5 397 480	4 426 904

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2007						
Soetusmaksumus	1 520 352	24 516 586	7 987 372		89 125	34 113 435
Akumuleeritud kulum		-1 657 473	-4 638 053			-6 295 526
Jääkmaksumus	1 520 352	22 859 113	3 349 319		89 125	27 817 909
Ostud ja parendused	244 508	-1 081 662	4 434 816		5 300	3 602 962
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	244 508					244 508
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		-1 081 662			5 300	-1 076 362
Muud ostud ja parendused						4 434 816
Amortisatsioonikulu		-1 140 043	-1 345 149			-2 485 192
Müügid			-658 896			-658 896
31.12.2008						
Soetusmaksumus	1 764 860	23 434 924	10 350 824		94 425	35 645 033
Akumuleeritud kulum		-2 797 516	-4 570 734			-7 368 250
Jääkmaksumus	1 764 860	20 637 408	5 780 090		94 425	28 276 783
Ostud ja parendused	210 000	4 023 244	1 893 500			6 126 744
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	210 000					210 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		4 023 244				4 023 244
Muud ostud ja parendused			1 893 500			1 893 500
Amortisatsioonikulu		-1 171 685	-1 867 442			-3 039 127
Müügid			-44 485			-44 485
31.12.2009						
Soetusmaksumus	1 974 860	27 458 168	11 964 514	94 425	94 425	41 491 967
Akumuleeritud kulum		-3 969 201	-6 202 851			-10 172 052
Jääkmaksumus	1 974 860	23 488 967	5 761 663	94 425	94 425	31 319 915

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	330 000	1 511 220
Kokku	330 000	1 511 220

Lisa 9 Bioloogilised varad

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod			
Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2007	123 540		123 540
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-12 064		-12 064
Soetused	156 750		156 750
Müügid	-323 816		-323 816
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-15 260		-15 260
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	114 430		114 430
31.12.2008	43 580		43 580
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	79 400		79 400
Soetused	163 400		163 400
Müügid	-267 905		-267 905
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-8 975		-8 975
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	4 250		4 250
31.12.2009	13 750		13 750

Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2007	6 952 550	266 747	7 219 297
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 997 158		1 997 158
Müügid	-868 460		-868 460
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-751 060	-40 800	-791 860
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	1 699 480	278 999	1 978 479
31.12.2008	9 029 668	504 946	9 534 614
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-2 413 342		-2 413 342
Müügid	-1 638 000		-1 638 000
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-504 234	-43 200	-547 434
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	2 180 064	198 001	2 378 065
31.12.2009	6 654 156	659 747	7 313 903

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna		
	2009	2008
Loomsed varad	1 059 514	773 821
Kokku	1 059 514	773 821

Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Liising AS	326 684	122 719	203 965	
Nordea Finance Eesti AS	4 145 643	747 748	3 397 895	
Elion Ettevõtted AS	9 091	7 031	2 060	
Swedbank Liising AS	98 560	98 560		
Kapitalirendikohustused kokku	4 579 978	976 058	3 603 920	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	273 748	175 187	98 561	
SEB Liising AS	442 145	115 460	326 685	
Nordea Finance Eesti AS	3 654 079	834 182	2 819 897	
Elion Ettevõtted AS	19 105	11 538	7 567	
Kapitalirendikohustused kokku	4 389 077	1 136 367	3 252 710	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	4 906 924	4 906 924
31.12.2008	4 506 807	4 506 807

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	2 089 000	211 765	1 877 235	
Nordea pank	11 400 086	1 254 880	6 274 398	3 870 808
Maa hüpoteegi kohustus	896 740	26 440	120 200	750 100
Laen emaettevõttelt	515 985		515 985	
MES				
Pikaajalised laenud kokku	14 901 811	1 493 085	8 787 818	4 620 908
Kapitalirendikohustused kokku	4 579 978	976 058	3 603 920	
Muud laenukohustused				
Muud laenud	500 000		500 000	
MES	349 422	349 422		
Muud laenukohustused kokku	849 422	349 422	500 000	
Laenukohustused kokku	20 331 211	2 818 565	12 891 738	4 620 908

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	2 354 657	319 518	1 802 504	232 635
SEB pank	9 101 800	718 560	3 592 800	4 790 440
Maa hüpoteegi kohustus	925 220	27 960	125 800	771 460
Laen emaettevõttelt	515 985		515 985	
Pikaajalised laenud kokku	12 897 662	1 066 038	6 037 089	5 794 535
Pikaajalised võlakirjad				
Kapitalirendikohustused kokku	4 389 077	1 136 367	3 252 710	
Muud laenukohustused				
Muud laenud	500 000		500 000	
Võlg omanikule	80 000		80 000	
Muud laenukohustused kokku	580 000		580 000	
Laenukohustused kokku	17 866 739	2 202 405	9 869 799	5 794 535

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Kokku
31.12.2009	1 752 820	1 752 820
31.12.2008	1 284 312	1 284 312

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 390 609	3 237 655	
Võlad töövõtjatele	377 254	272 729	13
Maksuvõlad	171 769	176 184	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 939 632	3 686 568	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
palgavõlg	124 365	136 815
puhkusetasu kohustus	252 889	135 914
Kokku võlad töövõtjatele	377 254	272 729

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Strautmann VS18	188 800			-47 200	141 600
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	188 800			-47 200	141 600
Kokku sihtfinantseerimine	188 800			-47 200	141 600
	31.12.2007	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Strautmann VS 18		236 000	0	-47 200	188 800
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		236 000		-47 200	188 800
Kokku sihtfinantseerimine		236 000		-47 200	188 800

Netomeetod		
	31.12.2009 Saadud	31.12.2009 Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Bioreaktor	959 782	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	959 782	
Kokku sihtfinantseerimine	959 782	
	31.12.2008 Saadud	31.12.2008 Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Vabapidamisega laut	1 950 000	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 950 000	
Kokku sihtfinantseerimine	1 950 000	

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 444 376	14 044 752
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	13 444 376	14 044 752
Kokku müügitulu	13 444 376	14 044 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Piimakarjakasvatus	10 385 522	12 664 374
liivakarjääri tegevus	145 860	219 302
ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	2 894 958	912 651
muu teenindus		15 200
muu jaemüük	18 036	233 225
Kokku müügitulu	13 444 376	14 044 752

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum müügiootel põhivara müügist	285 515	852 324
Tulu sihtfinantseerimisest	47 200	47 200
Trahvid, viivised ja hüvitised	174	512
otsetoetused	1 281 489	1 558 804
Muud		4 300
Kokku muud äritulud	1 614 378	2 463 140

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2009	2008
Energia	1 039 779	1 239 114
Elektrienergia	406 307	349 152
Kütus	633 472	889 962
Alltöövõtutööd		819 002
Riiklikud ja kohalikud maksud	36 003	
Tööjõukulud	2 782 048	2 846 729
Amortisatsioonikulu	3 039 127	2 485 192
veterinaarkulud	77 961	186 564
loomakasvatuskulud	6 964 860	5 108 661
taimekasvatuskulud	289 382	375 923
kindlustuskulud	92 814	110 540
remondikulud	269 635	588 276
vee ja kanalisatsioonikulud	42 073	37 921
Muud	138 434	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14 772 116	13 797 922

Lisa 18 Üldhalduskulud (kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	37 370	61 476
Lähetuskulud	38 087	
Koolituskulud	40 242	30 713
Riiklikud ja kohalikud maksud	18 230	10 760
Muud	454 699	105 707
nõustamiskulud	89 200	67 500
lepingukulud	47 094	125 258
Kokku üldhalduskulud	724 922	401 414

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 825 446	1 966 371
Sotsiaalmaksud	725 172	711 151
puhkusereserv	231 430	169 207
Kokku tööjõukulud	2 782 048	2 846 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	19

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Vandelux
---	-------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	515 985	515 985
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		80 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500 000	500 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	257 655	310 477

Emaettevõttel ja ettevõttel ühine omanik.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KOHALA SF (registrikood: 10338384) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KALLIP	Juhatuse liige	27.05.2010
MARGUS METSMAAKER	Juhatuse liige	01.06.2010
MIKA PETRI VEHMANEN	Juhatuse liige	07.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing KOHALA SF osanikele

Olen auditeerinud Osaühing KOHALA SF raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et olen vastavuses eetikanõuetega ning et planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamus avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing KOHALA SF finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Mare Soovik

Auditing VMR OÜ

Audiitorettevõtte tegevuluba number 25

Väike-Maarja

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 10.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing KOHALA SF (registrikood: 10338384) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE SOOVIK	Vandeaudiitor	10.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 514 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 516 075
Kokku	18 998 358
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 998 358
Kokku	18 998 358
Katta 2009.majandusaasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	10385521	77.25%	Jah
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	2894958	21.53%	Ei
Kruusa- ja liivakarjäärde tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	145860	1.08%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	18037	0.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karin Vehmanen	47009150234	Pikk 25, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1028500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vilja@kohalamois.ee
Faks	+372 3257797
Telefon	+372 32 26988
Telefon	+372 3257741
Telefon	+372 3257826