

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Harju Tarbijate Ühistu

registrikood: 10347236

tänava/talu nimi, Saku 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

telefon: +372 6699801

faks: +372 6699818

e-posti aadress: keskus@harjuty.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Osakapital	19
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Majandusareng

Globaalne majandusolukord on olnud viimastel aastatel ebakindel. 2012.aasta teisel poolel jõudis maailma majandustsükli nõrgenemine ka Eesti peamiste kaubanduspartneriteni, mis muudab keerulisemaks ekspordi suurendamise võimalused Eestis. 2012. aastal tervikuna Eesti majanduskasv võrreldes eelneva aastaga pidurdus, ehkki oli euroala kiireim. Väliskeskkonna nõrgenemisest tulenevalt oli 2012. aasta lõpus märgata tööjõu stabiliseerumist, samas muutub üha suuremaks probleemiks kvalifitseeritud tööjõu puudus, mis on toonud kaasa palgasurve tugevnemise paljudes sektorites. tarbijahinnaindeks tõusis peamiselt maailmaturu kasvavate toidu- ja naftahindade tõttu Eestis 2012. aastal 3,9%. Toit ja mittealkohoolsed joogid kallinesid 3,8% ja alkohoolsed joogid ja tubakas 5,4%. Analüütikute sõnul peaks koos maailmaturu toorainehindade kasvu peatumisega 2013. aasta teisel poolel vähenema välistegurite inflatsioonisurve, kuid 2013. aastal saavad inflatsioonisurve peamiseks tekitajateks kodumaised tegurid.

Jaemüügi kasvutempo on 2012. aastal kuust- kuusse aeglustunud. 2012. aastal kasvas jaekäibe kogumaht jooksevhindades 12,1%, jaekaubandus, v.a. mootorsõidukid ja mootorrattad 11,6%. Konjunkturiinstituudi tarbijabaromeetri näidud 2012. aasta detsembris ja 2013.aasta jaanuaris paranesid.

Majandustulemused

2012. aastal moodustas Harju Tarbijate Ühistu müügitulu 37 897 403 eurot ja kasv võrreldes 2011. aastaga oli 12,5%. Müügitulust moodustas kaupade jaemüük 98,5%, kinnisvara üürileandmine 0,6% ja kaubandusega seotud teenuste müük 0,9% . Seejuures kasvas kaupade müük võrreldes eelmise aastaga 12,4%, kinnisvara üürileandmine kasvas 12,6% ja kaubandusega seotud teenuste müük kasvas 17,4%.

Harju Tarbijate Ühistu kasum oli 1 240 967 eurot, mis on 9,7% väiksem, kui eelmisel aastal. Kasumi vähenemise peamine põhjus on marginaali taseme langus.

Harju Tarbijate Ühistu peamised finantsnäitajad 2012-2011

Finantsnäitajad (eurodes)		
Perioodi kohta	2012	2011
Müügitulu	37 897 403	33 701 375
Ärikasum (EBIT)	1 257 616	1 447 831
Puhaskasum	1 240 967	1 374 700
Perioodi lõpu seisuga	31.12.2012	31.12.2011
Käibevara	4 450 511	5 080 750
Põhivara	8 984 778	9 067 160
Varad kokku	13 435 289	14 147 910
Lühiajalised kohustused	4 061 150	4 951 552
Pikaajalised kohustused	694 585	1 758 853
Kohustused kokku	4 755 735	6 710 405
Omakapital	8 679 554	7 437 505
Kohustused ja omakapital kokku	13 435 289	14 147 910
Suhtarvud (%)	2012	2011
Müügitulu kasv (%) (müügitulu 2012 - müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100	12,5%	26,0%

Ärirentaabilus (%)	ärikasum/müügitulu*100	3,3%	4,3%
Puhasrentaabilus (%)	puhaskasum/müügitulu*100	3,3%	4,1%
Omakapitali osakaal (%)	omakapital/ (kohustused+omakapital)*100	64,6%	52,6%
Varade tootlus (%)	puhaskasum/keskmised varad*100	9,0%	10,3%
Omakapitali tootlus (%)	puhaskasum/keskmine omakapital*100	15,4%	20,4%
Likviidsuskordaja (%)	käibevara/lühiajalised kohustused	1,1	1,03

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 589 122 eurot. Peamised investeeringud olid:

- Vaida kaupluse ehitus, sisustus ja seadmed 401 175 eurot;
 - Miiduranna kaubanduskeskuse projekteerimine ja trassidega liitumine 74 334 eurot
- Lisaks investeeriti kaupluste sisustuse, seadmete ja arvutustehnika uuendamiseks 113 613 eurot.

Personal

Harju Tarbijate Ühistu keskmine töötajate arv oli 216 töötajat (2011; 192). 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 2 902 482 eurot (2011; 2 628 633), suurenedes 10,4%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Harju Tarbijate Ühistu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on kaasaegsel tasemel jaekaubandusteenuse pakkumise teel oma firma turupositsiooni säilitamine ja suurendamine tegevuspiirkonnas Harjumaal ja Tallinnas. Soodsamate hindadega ostukeskkonna loome ka järgneval majandusaastal oma liikmetele ja Säästukaardi omanikele. Ettevõtte ootuste kohaselt 2013. aastal käive suureneb.

Jaan Marjundi

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	698 477	1 490 773	2
Finantsinvesteeringud	1 500 000	1 500 000	3
Nõuded ja ettemaksed	269 261	247 016	4
Varud	1 982 773	1 842 961	6
Kokku käibevara	4 450 511	5 080 750	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	320	320	7
Nõuded ja ettemaksed	4 104	0	4
Kinnisvarainvesteeringud	492 802	438 858	8
Materiaalne põhivara	8 487 552	8 627 982	9
Kokku põhivara	8 984 778	9 067 160	
Kokku varad	13 435 289	14 147 910	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 068 432	697 782	12
Võlad ja ettemaksed	2 992 718	4 253 770	13
Kokku lühiajalised kohustused	4 061 150	4 951 552	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	694 585	1 758 853	12
Kokku pikaajalised kohustused	694 585	1 758 853	
Kokku kohustused	4 755 735	6 710 405	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	36 057	16 437	14
Kohustuslik reservkapital	249 828	249 828	
Muud reservid	707	747	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 151 995	5 795 793	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 240 967	1 374 700	
Kokku omakapital	8 679 554	7 437 505	
Kokku kohustused ja omakapital	13 435 289	14 147 910	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	37 897 403	33 701 375	15
Muud äritulud	11 181	11 474	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 661 889	-27 849 993	17
Mitmesugused tegevuskulud	-1 423 466	-1 167 980	18
Tööjõukulud	-2 902 482	-2 628 633	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-663 064	-618 078	8,9
Muud ärikulud	-67	-334	20
Ärikasum (kahjum)	1 257 616	1 447 831	
Finantstulud ja -kulud	-16 649	-73 131	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 240 967	1 374 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 240 967	1 374 700	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 257 616	1 447 831	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	663 064	618 078	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-871	0	9
Kokku korrigeerimised	662 193	618 078	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 807	-69 572	4
Varude muutus	-139 812	-422 498	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 239 377	1 074 813	13
Makstud intressid	-63 046	-90 000	21
Kokku rahavood äritegevusest	452 767	2 558 652	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-609 321	-638 208	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 006	0	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 500 000	3
Antud laenud	-2 000	0	4
Antud laenude tagasimaksed	404	0	4
Laekunud intressid	50 873	7 684	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-552 038	-2 130 524	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-536 603	-534 023	12
Arvelduskrediidi saldo muutus	-134	-6	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-157 370	-272 732	10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 082	20	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-89	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-693 025	-806 830	
Kokku rahavood	-792 296	-378 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 490 773	1 869 475	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-792 296	-378 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	698 477	1 490 773	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	16 768	249 828	485	5 795 793	6 062 874
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	16 768	249 828	485	5 795 793	6 062 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 374 700	1 374 700
Muutused muudest omanike sissemaksetest	20	0	0	0	20
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-89	0	0	0	-89
Muutused reservides	-262	0	262	0	0
31.12.2011	16 437	249 828	747	7 170 493	7 437 505
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	16 437	249 828	747	7 170 493	7 437 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 240 967	1 240 967
Emiteeritud osakapital	18 498			-18 498	0
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 082				1 082
Muutused reservides	40	0	-40	0	0
31.12.2012	36 057	249 828	707	8 392 962	8 679 554

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil-alustades ärikasumist. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse väärtpaperid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Pikaajalist finantsinvesteeringut kajastatakse bilansis soetus-maksumuses, sest turuväärtust ei ole võimalik hinnata.

Nõuded ja ettemaksud

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

Kõik muud nõuded (viitlaekumised, mitmesugused muud nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb kauba ostuhinnast ja logistikakuludest. Tooraine ja materjalidena käsitletakse tarvikuid ja materjale, mis ei ole soetatud edasimüümise eesmärgil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvara-investeeringud soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 256 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooni-periood. Laenukasutuse kulutused kajastatakse tekkeperioodi kuluna.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti

soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 256

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	
Ehitised ja rajatised	50
Masinad ja seadmed	10
Muu inventar	5-10

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel soetatud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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 nominaal-väärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu kaupade müügist kajastatakse kauba müügil kliendile jaekaupluses, üldjuhul sularaha või kaardimaksega. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	160 089	118 836
Arvelduskontod	531 918	1 293 212
Raha teel	6 470	78 725
Kokku raha	698 477	1 490 773

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2010	0	0
Soetamine	1 500 000	1 500 000
31.12.2011	1 500 000	1 500 000
31.12.2012	1 500 000	1 500 000

Lühiajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud tähtajaline hoius lõpptähtajaga 24.10.2013 ja intressiga 1,3% aastas.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	153 460	150 040	3 420	0
Ostjatelt laekumata arved	153 460	150 040	3 420	0
Muud nõuded	116 840	116 156	684	0
Laenunõuded	1 596	912	684	0
Intressinõuded	3 737	3 737	0	0
Viitlaekumised	111 507	111 507	0	0
Ettemaksed	3 065	3 065	0	0
Tulevaste perioodide kulud	3 065	3 065	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	273 365	269 261	4 104	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	138 569	138 569	0	0
Ostjatelt laekumata arved	138 569	138 569	0	0
Muud nõuded	105 800	105 800	0	0
Intressinõuded	9 200	9 200		
Viitlaekumised	96 600	96 600	0	0
Ettemaksed	2 647	2 647	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 647	2 647	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	247 016	247 016	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	72 411	22 147
Üksikisiku tulumaks	33 420	30 504
Erisoodustuse tulumaks	841	1 061
Sotsiaalmaks	67 892	61 817
Kohustuslik kogumispension	3 046	1 932
Töötuskindlustusmaksed	7 945	7 126
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 944
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	185 555	129 531

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	11 578	6 128
Müügiks ostetud kaubad	1 971 176	1 836 579
Ettemaksed varude eest	19	254
Kokku varud	1 982 773	1 842 961

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	320	320
31.12.2011	320	320
31.12.2012	320	320

ETK osaku õiglane väärtus ei ole usaldusväärsest hinnatav, kuna nendega ei kaubelda aktiivselt. Investeeringut ETK osakusse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 2012. aastal ei ilmnunud asjaolusid, mis oleksid nõudnud investeeringu väärtuse korrigeerimist.

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	72 729	497 984	570 713
Akumuleeritud kulum	0	-111 813	-111 813
Jääkmaksumus	72 729	386 171	458 900
Amortisatsioonikulu	0	-20 042	-20 042
31.12.2011			
Soetusmaksumus	72 729	497 984	570 713
Akumuleeritud kulum	0	-131 855	-131 855
Jääkmaksumus	72 729	366 129	438 858
Amortisatsioonikulu		-28 471	-28 471
Ümberklassifitseerimised		82 415	82 415
31.12.2012			
Soetusmaksumus	72 729	581 234	653 963
Akumuleeritud kulum	0	-161 161	-161 161
Jääkmaksumus	72 729	420 073	492 802

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	64 954	66 771
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	42 835	42 361

Laenude katteks panditud kinnisvarainvesteeringute kohta vt. Lisa 12.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
					Ettemaksed		
31.12.2010							
Soetusmaksumus	166 228	8 246 701	139 825	2 715 417	180 048	180 048	11 448 219
Akumuleeritud kulum	0	-1 135 168	-69 471	-1 721 812	0	0	-2 926 451
Jääkmaksumus	166 228	7 111 533	70 354	993 605	180 048	180 048	8 521 768
Ostud ja parendused	0	64 505	0	518 221	121 524	121 524	704 250
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		64 505			121 524	121 524	186 029
Muud ostud ja parendused			0	518 221	0	0	518 221
Amortisatsioonikulu	0	-248 657	-23 688	-325 691	0	0	-598 036
31.12.2011							
Soetusmaksumus	166 228	8 311 206	139 737	3 215 996	301 572	301 572	12 134 739
Akumuleeritud kulum	0	-1 383 825	-93 071	-2 029 861	0	0	-3 506 757
Jääkmaksumus	166 228	6 927 381	46 666	1 186 135	301 572	301 572	8 627 982
Ostud ja parendused	0	349 503	1 429	158 855	79 335	79 335	589 122
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		349 503			79 335	79 335	428 838
Muud ostud ja parendused			1 429	158 855			160 284
Amortisatsioonikulu	0	-249 425	-20 482	-338 983			-608 890
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-25 704					-25 704
Müügid		-5 000		-7 543			-12 543
Ümberklassifitseerimised		-25 745			-56 670	-56 670	-82 415
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		28 090			-28 090	-28 090	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega		-53 835			-28 580	-28 580	-82 415
31.12.2012							
Soetusmaksumus	166 228	8 590 670	140 443	3 328 549	324 237	324 237	12 550 127
Akumuleeritud kulum	0	-1 619 660	-112 830	-2 330 085	0	0	-4 062 575
Jääkmaksumus	166 228	6 971 010	27 613	998 464	324 237	324 237	8 487 552

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Ehitised	5 000	0
Muu materiaalne põhivara	8 414	0
Kokku	13 414	0

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2012 oli 1 207 976 eurot (2011; 1 156 291 eurot).

Laenukohustuste tagatiseks panditud materiaalse põhivara kohta on informatsioon lisas 12.

Lisa 10 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising	27 602	27 602			2,47%	EUR	15.10.2013
SEB Liising	37 453	27 878	9 575		3,17%	EUR	15.04.2014
Tomra Service OÜ	63 327	33 350	29 977		5,51%	EUR	15.07.2018
Kapitalirendikohustused kokku	128 382	88 830	39 552				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising	32 113	32 113			2.484%	EUR	15.03.2012
SEB Liising	33 403	33 403			2.527%	EUR	15.10.2012
SEB Liising	58 545	26 067	32 478		3.927%	EUR	15.10.2013
SEB Liising	66 289	28 836	37 453		4.427%	EUR	15.04.2014
Tomra Service OÜ	95 402	32 078	63 324		5.511%	EUR	15.07.2018
Kapitalirendikohustused kokku	285 752	152 497	133 255				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	11 651	24 855
Muu materiaalne põhivara	238 910	532 223
Kokku	250 561	557 078

Kapitalirendilepingud on sõlmitud ujuva intressimääraga ja kasutatud sisemist intressimäära.

Vastavalt kapitalirendilepingutele läheb vara automaatselt üle rentniku omandisse, kui lepingus toodud summad on tasutud. Samuti kohustub rentnik hoidma rendiobjekti selliselt, et rendiobjekti väljaminek rentniku valdusest ilma liisinguandja nõusolekuta oleks välistatud.

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	211 819	188 134
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	215 541	192 446
1-5 aasta jooksul	40 602	46 628
Üle 5 aasta	38 400	37 400
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	371 382	313 501
Muud varad	1 176 709	1 218 295
Kokku	1 548 091	1 531 796

Selliste materiaalse põhivara objektide puhul, mida osaliselt kasutatakse ettevõtte poolt ning osaliselt on välja renditud kasutusrendi tingimustel, on soetusmaksumuse ja jääkväärtuse esitamisel arvestatud väljarenditud pindade proportsiooni.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	113 780	18 971
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	113 745	112 738
1-5 aasta jooksul	466 508	440 929
Üle 5 aasta	485 832	521 449

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid ja äripinda.

Äripinna üürilepingu 21.04.2012 kohaselt on tagatisraha summa katteks sõlmitud garantiileping SEB AS-ga summas 18 600 eurot tähtajaga 21.12.2011-13.12.2014.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Harju TÜ Sästukassa	10 263	10 263			3-5%	EUR	31.12.2013
Arvelduskrediit SEB	290	290				EUR	20.01.2013
Lühiajalised laenud kokku	10 553	10 553					
Pikaajalised laenud							
SEB AS	720 612	216 186	504 426		1,88%	EUR	20.05.2016
SEB AS	109 241	46 818	62 423		1,88%	EUR	20.05.2015
SEB AS	192 734	104 550	88 184		1,88%	EUR	15.10.2014
SEB AS	361 230	361 230			3,18%	EUR	17.01.2013
SEB AS	91 044	91 044			3,68%	EUR	17.01.2013
SEB AS	149 221	149 221			2,707%	EUR	17.01.2013
Pikaajalised laenud kokku	1 624 082	969 049	655 033				
Kapitalirendikohustused kokku	128 382	88 830	39 552				
Laenukohustused kokku	1 763 017	1 068 432	694 585				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Harju TÜ Säästukassa	9 774	9 774			3-5%	EUR	31.12.2012
Arvelduskrediit SEB	424	424			0	EUR	20.01.2012
Lühiajalised laenud kokku	10 198	10 198					
Pikaajalised laenud							
SEB AS	936 797	216 185	720 612		2.747%	EUR	20.05.2016
SEB AS	156 059	46 818	109 241		2.747%	EUR	20.05.2015
SEB AS	294 458	100 209	194 249		2.747%	EUR	15.10.2014
SEB AS	432 282	71 052	361 230		4.047%	EUR	09.02.2016
SEB AS	140 707	49 662	91 045		4.547%	EUR	13.07.2014
SEB AS	200 382	51 161	149 221		4.035%	EUR	15.11.2015
Pikaajalised laenud kokku	2 160 685	535 087	1 625 598				
Kapitalirendikohustused kokku	285 752	152 497	133 255				
Laenukohustused kokku	2 456 635	697 782	1 758 853				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Maa	132 228	132 228
Ehitised	5 332 742	5 500 878
Muud varad	63 912	63 912
Kokku	5 528 882	5 697 018

Pikaajalised laenukohustused on Eurodes ja on sõlmitud ujuva intressimääraga.

Harju Tarbijate Ühistu pikaajaliste laenude tagatiseks on panditud järgmised varad:

1.Kommertspant ettevõtte varudele 63 912 eurot.

2.Hüpoteek kinnistutele (kajastatud materiaalse põhivarana) bilansilise maksumusega eurot 5 016 822 eurot (2011;5 232 252 eurot).

3.Hüpoteek kinnistutele (kajastatud kinnisvarainvesteeringutena) bilansilise maksumusega 448 148 eurot (2011;400 854 eurot).

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 318 670	2 318 670		
Võlad töövõtjatele	218 909	218 909		
Maksuvõlad	185 555	185 555		
Muud võlad	261 843	261 843		
Intressivõlad	1 478	1 478		
Muud viitvõlad	260 365	260 365		
Saadud ettemaksed	7 741	7 741		
Tulevaste perioodide tulud	7 741	7 741		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 992 718	2 992 718		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 615 159	3 615 159		
Võlad töövõtjatele	226 918	226 918		
Maksuvõlad	129 531	129 531		
Muud võlad	274 846	274 846		
Intressivõlad	2 884	2 884		
Muud viitvõlad	271 962	271 962		
Saadud ettemaksed	7 316	7 316		
Tulevaste perioodide tulud	7 316	7 316		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 253 770	4 253 770		

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	36 057	16 437
Osade arv (tk)	1 799	1 743
Osaku nimiväärtuse minimaalsuuruseks on 20 eurot.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 897 403	33 701 375
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 897 403	33 701 375
Kokku müügitulu	37 897 403	33 701 375
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	37 323 646	33 204 850
Kinnisvara üürileandmine	211 819	188 134
Kaubandusega seotud teenuste müük	361 938	308 391
Kokku müügitulu	37 897 403	33 701 375

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	871	0
Traavid, viivised ja hüvitised	665	0
Muud	9 645	11 474
Kokku muud äritulud	11 181	11 474

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	176 704	154 970
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	30 254 970	26 598 037
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 168 706	1 039 985
Müügi abimaterjalid	61 509	57 001
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 661 889	27 849 993

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Turunduskulud	86 468	114 681
Ruumide halduskulud	742 698	534 068
Valvekulud	95 702	62 529
Seadmete halduskulud	137 385	114 997
Pangateenused	232 325	220 196
Autode kulu	34 546	29 543
Personalikulu	19 753	12 046
Kontorikulu	41 152	59 680
Muud tegevuskulud	33 437	20 240
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 423 466	1 167 980

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 166 447	1 959 664
Sotsiaalmaksud	736 035	668 969
Kokku tööjõukulud	2 902 482	2 628 633
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	216	192

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Muud	67	334
Kokku muud ärikulud	67	334

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	45 410	16 884
Intressikulud	-62 059	-90 015
Intressikulu laenudelt	-52 967	-72 698
Intressikulu kapitalirendilt	-8 603	-16 852
Muud intressikulud	-489	-465
Kokku finantstulud ja -kulud	-16 649	-73 131

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 507	8 102

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	65 424	62 102

Seotud osapooltelt saadud laenudel arvestatud intressi 405 eurot (2011;386 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2013

Harju Tarbijate Ühistu (registrikood: 10347236) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LUBERG	Juhatuse liige	03.04.2013
JAAN MARJUNDI	Juhatuse liige	05.04.2013
JÜRI KIMMEL	Juhatuse liige	05.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Harju Tarbijate Ühistu volinikele

Oleme auditeerinud Harju Tarbijate Ühistu raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

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 arvnäitajate 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Harju Tarbijate Ühistu finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Joel Tõugjas

Vandeaudiitori number 191

OÜ Adelaid

Auditiorettevõtja tegevusloa number 91

Tallinn

08.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Harju Tarbijate Ühistu (registrikood: 10347236) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL TÕUGJAS	Vandeaudiitor	08.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 151 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 240 967
Kokku	8 392 962
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 392 962
Kokku	8 392 962

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 151 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 240 967
Kokku	8 392 962
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 392 962
Kokku	8 392 962

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	36798108	97.10%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	525538	1.39%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	361938	0.96%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	211819	0.56%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6699801
Faks	+372 6699818
E-posti aadress	keskus@harjuty.ee