

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Halrika

registrikood: 10500258

tänavä, Papiniidu 5

maja number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 80010

telefon: +372 4477900

faks: +372 4477903

e-posti aadress: metsagr@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Bioloogilised varad	10
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Halrika põhitegevuseks on põllumajanduslik tootmine ja põllumajandussaaduste ost-müük ning metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad.

2011.aastal ettevõttes palgalisi töölisi ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

OÜ Halrika põhitegevus on hooajaline, sest kevadel ja suvel toimub põllumajanduslike maade hooldus.

2012.aastal on plaanis renditud maadel tegeleda põllumajandussaaduste tootmise ja müügiga.

Olulised finantsnäitajad	31.12.2011	31.12.2010
Käibevara	291001	217 690
Põhivara	45394	10 245
Vara kokku	336395	227 934
Kohustused kokku	222802	157 161
Omakapital	113593	70 774
Müügitulu	48628	33 621
Ärikasum	41032	28 027
Puhaskasum	42820	18 580
SUHTARVUD:		
Likviidsus kordaja	1,31	1,39
Maksevõime kordaja	1,31	1,39
Võlakordaja	0,66	0,69
Kohustuste ja omakapitali suhe	1,96	2,22
Käibe ärirentaablus (%)	84,38	75,46
Omakapitali tootlus	0,38	0,26

Urmas Rahnel

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	163 520	93 328	
Nõuded ja ettemaksed	127 481	124 361	2,3,4
Kokku käibevara	291 001	217 689	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	29 838	4 506	5
Bioloogilised varad	15 556	5 739	6
Kokku põhivara	45 394	10 245	
Kokku varad	336 395	227 934	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	44 266	0	
Sihtfinantseerimine	178 536	157 161	7
Kokku lühiajalised kohustused	222 802	157 161	
Kokku kohustused	222 802	157 161	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Ülekurss	39 235	39 235	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 726	10 146	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 820	18 580	
Kokku omakapital	113 593	70 773	
Kokku kohustused ja omakapital	336 395	227 934	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	48 628	33 621	9
Muud äritulud	55 577	108 862	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 913	-116 707	11
Mitmesugused tegevuskulud	-201	-89	12
Muud ärikulud	-59	-318	
Ärikasum (kahjum)	41 032	25 369	
Finantstulud ja -kulud	1 788	2 658	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 820	28 027	
Tulumaks	0	-9 447	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 820	18 580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	41 032	25 369	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	-90 311	
Kokku korrigeerimised	0	-90 311	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 596	-8 731	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 266	-135	
Laekunud intressid	27	61	14
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-9 447	
Laekumised sihtfinantseerimisest	21 375	242 111	
Kokku rahavood äritegevusest	93 104	158 917	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 332	0	5
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-9 817	-951	6
Antud laenud	0	-89 476	
Antud laenude tagasimaksed	10 476	0	
Laekunud intressid	1 761	2 597	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 912	-87 830	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-36 430	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-36 430	
Kokku rahavood	70 192	34 657	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	93 328	58 671	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70 192	34 657	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	163 520	93 328	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	39 235	256	46 576	88 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)				18 580	18 580
Makstud dividendid				-36 430	-36 430
31.12.2010	2 556	39 235	256	28 726	70 773
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	39 235	256	28 726	70 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)				42 820	42 820
31.12.2011	2 556	39 235	256	71 546	113 593

Osaühingus arvestati osakapital ja osade nimiväärtused ümber eurodesse. Pärast osakapitali ümberarvestamist eurodesse on osakapitali suurus 2556,47 (vahetuskurss: EUR 1= EEK 15,6466) 2556.47. Täisarvu saamiseks vähendati osakapitali 2556.47 eurolt 0.47 euro võrra kuni 2556 euroni. Osaühing arvestas 0.47 eurot Osaühingu eelmiste majandusaastate jaotamata kasumi hulka.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Halrika 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Halrika kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi I

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, raha pankades

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel soetusmaksumuses. Bioloogilist vara kajastatakse bilansis põhivara rühmas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639€

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. juhatuse liikmetega seotud ettevõtted;

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	12 877	1 454
1 kuu vanused nõuded	12 877	1 454
üle aasta vanused nõuded		
Kokku nõuded ostjate vastu	12 877	1 454
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	464
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-464
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	7 379	14 552
Ettemaksukonto jääk	28 225	16 282
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 604	30 834

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	79 000	79 000		
Kokku muud nõuded	79 000	79 000		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	89 476	89 476		
Intressinõuded	2 597	2 597		
Kokku muud nõuded	92 073	92 073		

Laen on antud tegev-ja kõrgem juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike valitseva mõju all olevale ettevõtjale. Laenu alusvaluutaks on euro ja intress 3% aastas.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	9 294	9 294
Jääkmaksumus	9 294	9 294
Ümberklassifitseerimised	-4 788	-4 788
Muud ümberklassifitseerimised	-4 788	-4 788
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 506	4 506
Jääkmaksumus	4 506	4 506
Ostud ja parendused	25 332	25 332
31.12.2011		
Soetusmaksumus	29 838	29 838
Jääkmaksumus	29 838	29 838

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara		Kokku
	Mets	
Soetused	951	951
Muud muutused	4 788	4 788
31.12.2010		
Jääkmaksumus	5 739	5 739
Soetused	9 817	9 817
31.12.2011		
Jääkmaksumus	15 556	15 556

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA Erametsakeskus	2 764	780	-780	2 764
PM.Reg.Amet PRIA		241 331	-86 934	154 397
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 764	242 111	-87 714	157 161
Kokku sihtfinantseerimine	2 764	242 111	-87 714	157 161
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA Erametsakeskus	2 764			2 764
PM.Reg.Amet PRIA	154 397	21 375		175 772
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	157 161	21 375		178 536
Kokku sihtfinantseerimine	157 161	21 375		178 536

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit.

Vastavalt ebasoodsamate piirkondade toetuse ja põllumajandusliku keskkonnatoetuse tingimustele on võtnud ettevõtte kohustuse täita nõudeid viieaastase kohustusperioodi jooksul. Vastasel korral, kui ei täideta nõudeid, tuleb toetus PRIA-le tagastada.

OÜ Halrika on saanud SA Erametsakeskuse kaudu metsa uuendamise toetus, mille korral on oluline, et toetuse saaja säilitaks selle metsamaa, mille kohta on toetust saadud, sihtotstarvet metsamaana vähemalt viie aasta jooksul arvates Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Ameti poolt viimase toetusosa väljamaksmisest.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 628	33 621
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 628	33 621
Kokku müügitulu	48 628	33 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandussaaduste müük	48 628	17 905
Vahendusteenus	0	15 716
Kokku müügitulu	48 628	33 621

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	55 577	87 714
Lootusetu nõuded laekumine	0	21 148
Kokku muud äritulud	55 577	108 862

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Alltöövõtutööd	26 024	44 662
Maarent	36 889	72 045
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	62 913	116 707

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	102	5
Riiklikud ja kohalikud maksud	99	84
Kokku mitmesugused tegevuskulud	201	89

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes 2011.aastal palgalisi töölisi ei olnud.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 788	2 658
Intressitulu hoiustelt	27	61
Intressitulu laenudelt	1 761	2 597
Kokku finantstulud ja -kulud	1 788	2 658

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 000	44 266	92 073

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 267	0	94 963	15 716

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2011.aastal tasu ei arvestatud. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Halrika (registrikood: 10500258) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS AAB	Juhatuse liige	26.04.2012
URMAS RAHNEL	Juhatuse liige	26.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 820
Kokku	71 546
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 820
Kokku	71 546
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puuvilja-, marja- ning pähklikasvatus	01251	33708	69.32%	Jah
Söödakultuuri- ja heintaimikasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	14920	30.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmes Rahnel	35901214259	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Toomas Aab	36606144215	Kilingi-Nõmme vallasine linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4477900
Faks	+372 4477903
E-posti aadress	metsagr@hotmail.ee