

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tulundusühistu Kostivere Tera

registrikood: 10539697

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6081535

faks: +372 6081535

e-posti aadress: kostiveretera@hotmail.ee

Sisukord

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ühistu aruandeaasta kasum oli 6885 eurot.. Põhivarana soetasime ja paigaldasime uue teravilja koppelevaatori teravilja kuivatist väljalaadimiseks säilituspunkritesse ja vilja väljalaadimiseks säilituspunritest tigukonveieri, mille hind koos paigalduse ja ehitusega on 11817 eurot. Tegemist oli Leader programmiga, millest saame toetust 60%.Kartulihoidla ja kombaini kuuri kinnistute väljaostmiseks tasume 2 korda aastas hüpoteeki koos intressidega. 10.jaanuaril 2011.a. on tasutud 1994 eurot ja 10.juulil samuti 1994 eurot. 2012.a. juulis on viimane tasumine, siis on kinnistud välja ostetud.

2011.a. kuivatasime Kostivere kuivatis 1683,98 tonni otra, 584,05 tonni nisu, 712,4 tonni tritikalet ja 887,39 tonni rapsi, seega kokku 3930,58 tonni . Ega palju rohkem ei saa selle tehnikaga kuivatada, 4500 tonni oleks maksimumkogus.

Vilja niiskus oli keskmiselt 16-20% ja rapsil 17-18%. Teravilja hoiustame säilituspunkrites vastavalt teenuse kasutajate soovile ja kevadel väljastame sorteeritud seemne. Jahvatamise teenus on jäänud peaaegu olematuks. 2011.a. jahvatasime natuke üle 200 tonni vilja. Tehnika arenguga on selle teenuse pakkumine vähenenud, sest loomakasvatajad hakkasid kasutama suure MIXER -auto teenust, mis võtab kohapeal punkrist vilja ja jahvatab selle autos kohe jahuks ja viib otse farmidesse.

Juhatus valiti 2010.a. aatal kolmeks aastaks üheliikmeline, juhatajaks valiti Tiina Rämmeld.

2011.a. keskmine töötajate arv (koos juhatajaga) oli 4 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab TÜ Kostivere Tera 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakenduspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.TÜ Kostivere Tera on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tiina Rämmeld

Juhatruse liige

20.06.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	27 688	12 056
Nõuded ja ettemaksed	11 358	23 326
Varud	572	572
Kokku käibevara	39 618	35 954
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	0	320
Materiaalne põhivara	464 365	469 752
Kokku põhivara	464 365	470 072
Kokku varad	503 983	506 026
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 707	13 218
Võlad ja ettemaksed	5 759	6 281
Kokku lühiajalised kohustused	18 466	19 499
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	27 393	39 273
Kokku pikaajalised kohustused	27 393	39 273
Kokku kohustused	45 859	58 772
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876
Kohustuslik reservkapital	1 438	1 438
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	446 925	438 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 885	3 984
Kokku omakapital	458 124	447 254
Kokku kohustused ja omakapital	503 983	506 026

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	99 085	77 738
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 000	-20 023
Mitmesugused tegevuskulud	-3 447	-4 280
Tööjõukulud	-38 449	-31 037
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 204	-17 126
Muud ärikulud	-3 984	0
Ärikasum (kahjum)	2 001	5 272
Finantstulud ja -kulud	4 884	-1 288
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 885	3 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 885	3 984

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 001	5 272
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 204	17 127
Muud korrigeerimised	9 455	12 143
Kokku korrigeerimised	26 659	29 270
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 968	16 740
Varude muutus	0	1 016
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-521	-3 679
Laekunud intressid	10	82
Makstud intressid	-2 332	-1 481
Kokku rahavood äritegevusest	37 785	47 220
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 816	-25 269
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	320	0
Laekunud dividendid	117	111
Muud laekumised investeerimistegevusest	7 089	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 290	-25 158
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 869	-24 356
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 994	-1 994
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 863	-26 350
Kokku rahavood	15 632	-4 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 056	16 344
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 632	-4 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 688	12 056

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 876	1 438	442 940	447 254
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 876	1 438	442 940	447 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 870	10 870
31.12.2011	2 876	1 438	453 810	458 124

TÜ Kostivere Tera osakapital 2876 eurot koosneb 18 ühistu liikmest, neist 5 juriidilise ja 13 füüsilise isiku liikmemaksudest nimiväärtusega 159,78 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TÜ Kostivere Tera 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 Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

TÜ Kostivere Tera kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Muud pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varudeks on ostetud materjalid. 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. Materjalide varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 euro, kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja aasta amortisatsioonimäärad on alljärgnevad:

Maad ei amortiseerita

Ehitised 1,0% - 5%

Masinad ja seadmed 5% - 20%

Muu inventar 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50-100 aastat
Transpordivahendid	5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	78	0
Arvelduskontod	27 610	12 056
Kokku raha	27 688	12 056

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	11 358	23 326
Kokku nõuded ostjate vastu	11 358	23 326

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	295	814
Üksikisiku tulumaks	210	93
Sotsiaalmaks	530	216
Kohustuslik kogumispension	6	9
Töötuskindlustusmaksed	56	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 097	1 139

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	320
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	320

Loo Hoiu- Laenuühistu lõpetas tegevuse ja tagastas liikmemaksu

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	572	572
Kokku varud	572	572

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	15 302	483 929	50 938	55 908	106 846	2 358	608 435
Akumuleeritud kulum	0	-160 016	-9 296	-35 871	-45 167	-2 358	-207 541
Jääkmaksumus	15 302	323 913	41 642	20 037	61 679	0	400 894
Ostud ja parendused				85 984	85 984		85 984
Amortisatsioonikulu		-7 573	-5 094	-4 459	-9 553		-17 126
31.12.2010							
Soetusmaksumus	15 302	480 143	50 938	141 892	192 830	2 358	690 633
Akumuleeritud kulum	0	-163 803	-14 390	-40 330	-54 720	-2 358	-220 881
Jääkmaksumus	15 302	316 340	36 548	101 562	138 110	0	469 752
Ostud ja parendused				11 817	11 817		11 817
Amortisatsioonikulu	0	-4 961	-5 774	-6 469	-12 243		-17 204
31.12.2011							
Soetusmaksumus	15 302	480 143	50 938	153 709	204 647	2 358	702 450
Akumuleeritud kulum	0	-168 764	-20 164	-46 799	-66 963	-2 358	-238 085
Jääkmaksumus	15 302	311 379	30 774	106 910	137 684	0	464 365

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Maa järelmaks	1 994	1 994		
Lühiajalised laenud kokku	1 994	1 994		
Pikaajalised laenud				
Kuivati ANTTI 3 liising	38 106	10 713	27 393	
Pikaajalised laenud kokku	38 106	10 713	27 393	
Laenukohustused kokku	40 100	12 707	27 393	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maa järelmaks				
Pikaajalised laenud				
Maa järelmaks	3 988	1 994	1 994	
Kuivati ANTTI 3 liising	48 503	11 224	37 279	
Pikaajalised laenud kokku	52 491	13 218	39 273	
Laenukohustused kokku	52 491	13 218	39 273	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	703	703
Ehitised	77 192	77 192
Masinad ja seadmed	91 494	91 494
Kokku	169 389	169 389

2010.a. teravilja kuivatamise hooaja alguseks soetasime uue kuivati seadme ANTTI 3, 5 aastase liisingu lepinguga, DNB Liising AS kaudu, summas 72859.28 eurot. Lepingu lõpptähtaeg on 28.06.2015

AS DNB Liisungu kasuks on sõlmitud 01.juulil 2010.a. hüpoteegi seadmise leping, milles lepingu esemeks on kinnistu Harjumaal Jõelähtme vallas Kostivere alevikus Jõelähtme tee 7, katastritunnus 24504:008:0816, pindalaga 10553 m2, sihtotstarve tootmismaa. Hüpoteegi summa kolmkümmend üks tuhat üheksasada viiskümmend kuus eurot (31956)€.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 101	870
Võlad töövõtjatele	2 726	3 378
Maksuvõlad	1 097	1 139
Muud võlad	835	893
Kokku võlad ja ettemaksed	5 759	6 280

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	1 101	870

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
s.h.palgavõlg	1 523	1 565
s.h.puhkustasude reserv	1 203	1 813
Kokku võlad töövõtjatele	2 726	3 378

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 876	2 876
Osade arv (tk)	18	18

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	99 085	77 738
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taimekasvatuse abitegevused(01631)	84 775	63 547
Enda kinnisvara üürileandmine (68201) (maa ja laohooned)	14 310	14 191
Kokku müügitulu	99 085	77 738

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

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 874	1 110
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 583	2 535
Energia	30 543	16 378
Elektrienergia	8 461	4 464
Kütus	22 082	11 914
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 000	20 023

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	491	477
Energia	281	283
Elektrienergia	0	57
Soojusenergia	281	226
Mitmesugused bürookulud	408	922
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 499	1 831
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	768	767
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 447	4 280

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28 603	23 093
Sotsiaalmaksud	9 445	7 620
Pensionikulu	401	324
Kokku tööjõukulud	38 449	31 037
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 177	7 818

Juhatajale arvestati 2011.aastal töötasu ja puhkustasu kokku 8177 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Tulundusühistu Kostivere Tera (registrikood: 10539697) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA RÄMMELD	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	446 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 885
Kokku	453 810
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 885
Kokku	6 885

Üldkoosoleku otsusega 20.juunil 2012.a. kanda kasum 6885 eurot e.a. jaotamata kasumisse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	446 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 885
Kokku	453 810

Kasum 6885 eurot kanda e.a. jaotamata kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saagikoristusjärgsed tegevused	01631	84775	85.56%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14310	14.44%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6081535
Faks	+372 6081535
E-posti aadress	kostiveretera@hotmail.ee