

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING ESTOVER

registrikood: 10874607

tänavatalu nimi: Paneeli 2A

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 6 112 600

faks: +372 6 112 601

e-posti aadress: estover@estover.ee

veebilehe aadress: www.estover.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Tulumaks	17
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Estover OÜ tegeleb toidukaupade hulgimüügiga jae- ja hulgikaubanduse ettevõtetele (EMTAK kood 46331 - piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük). 2011. aastal suutsime hoida eelmistel aastatel saavutatud turuosa.

Estover OÜ omanikud on United Estover Group OÜ (60%) ja Ago Enok (40%).

Ettevõtte on Eesti Juustuliit MTÜ liige 2000. aastast.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aasta oli ettevõttele üheksas täispikk majandusaasta. Müügitulu oli 25,85 mln EUR, mis on 27,9 % suurem kui 2010. aastal (20,2 mln EUR). Müügitulust peamise osa moodustas müük Eestis. Juba 2005. aastal alustatud müüki Euroopa Liidu liikmeriikidesse jätkati ka 2011.a., lisaks senisele müügile Läti Vabariiki ja Leedu Vabariiki alustati kauba müüki Soome Vabariiki. Eelmisel aastal oli ettevõtte eesmärgiks suurendada oma turuosa Eestis ning see ka õnnestus tänu tooteportfelli suurendamisele ja logistilise teenuse parandamisele.

Põhiliseks müügiartikliteks on Eestis toodetud juustud, või ja kohupiim.

Sortimendi mitmekesistamiseks müüakse ka Euroopa Liidu maades toodetud piimatooted. Meie välistarnijate hulgas on ettevõtteid Leedust, Taanist, Saksamaalt, Hollandist jm.

2011. aastal oli ettevõtte majandustulemuseks 608 tuhat EUR kasumit.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul on tulemus turusituatsiooni ja üldist majandusolukorda arvestades hea.

Majandustegevuse olulisemad suhtarvud on:

	31.12.2011	31.12.2010
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara / kohustused)	2,11	1,99
Likviidsuskordaja (käibevara-varud / kohustused)	1,86	1,74
Käiberentaablus (kasum(-kahjum) / müügitulu)	0,02	0,04
Võlakordaja (kohustused / varad kokku)	0,45	0,49
Soliidsuskordaja (omakapitali / kohustused ja omakapital kokku)	0,55	0,51

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 98 tuhat EUR (2010 aastal 9 tuhat EUR). Suuremateks investeeringuteks olid transpordivahendid (96 tuhat EUR), ning muu inventar (2 tuhat EUR).

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearenduse- ja müügiotsustamise tööstamisesse. 2011. aastal jätkati infotehnoloogiliste lahenduste täiustamist tellimuste esitamisel ja suhtlemisel klientidega. 2012 aastal on planeeritud selles vallas jätkata laomajanduse-, analüüsi- ja arvestus-süsteemi täiustamist ning muuta teenindus veelgi efektiivsemaks. Investeeringute eesmärgiks on teeninduskultuuri ja töötingimuste parandamine, läbi mille ka kliendi lojaalsuse tõstmine.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Toiduainete turul on tihe konkurents, seetõttu plaanime 2012. aastal tõhustada turundus- ja müügitegevust ning tootearendust.

Tarbija vajaduste mõistmiseks on vaja senisest enam tegeleda turu-uuringuga ning sellel pinnal tootearendusega koostöös tootjatega.

Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust OÜ Estover suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Tulenevalt eelnenust on ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal optimeerida müüdavate kaupade sortimenti. Eesmärkide realiseerumiseks on oluline väärtustada ja arendada personali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 738 981	189 606	2
Nõuded ja ettemaksed	3 266 385	4 232 517	3
Varud	671 735	664 144	5
Kokku käibevara	5 677 101	5 086 267	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 752	5 752	6
Nõuded ja ettemaksed	170 629	170 629	3
Materiaalne põhivara	186 303	186 795	7
Immateriaalne põhivara	1 023	0	8
Kokku põhivara	363 707	363 176	
Kokku varad	6 040 808	5 449 443	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	54 278	52 991	9
Võlad ja ettemaksed	2 562 373	2 554 750	11
Kokku lühiajalised kohustused	2 616 651	2 607 741	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	74 224	36 117	9
Kokku pikaajalised kohustused	74 224	36 117	
Kokku kohustused	2 690 875	2 643 858	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 110	5 113	13
Ülekurss	249 491	249 491	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 486 561	1 750 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	608 260	799 713	
Kokku omakapital	3 349 933	2 805 585	
Kokku kohustused ja omakapital	6 040 808	5 449 443	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	25 836 754	20 206 461	14
Muud äritulud	13 665	18 904	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 740 797	-18 063 767	16
Mitmesugused tegevuskulud	-768 597	-621 146	17
Tööjõukulud	-685 669	-625 000	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-98 613	-102 534	7
Muud ärikulud	-24 519	-112 866	19
Ärikasum (kahjum)	532 224	700 052	
Finantstulud ja -kulud	91 154	99 662	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	623 378	799 714	
Tulumaks	-15 118	0	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	608 260	799 714	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	532 224	700 052	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 613	102 534	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 833	5 724	
Kokku korrigeerimised	87 780	108 258	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 011 467	41 459	3
Varude muutus	-7 591	414 499	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 623	-1 152 986	11
Kokku rahavood äritegevusest	-391 431	111 282	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 437	-9 495	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 833	0	
Antud laenud	-756 071	1 165 237	
Antud laenude tagasimaksed	2 732 646	-1 147 152	
Laekunud intressid	79 013	0	20
Laekunud dividendid	19 173	0	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 083 157	8 590	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	25 565	9
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	-25 565	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-41 296	-25 930	10
Makstud intressid	-7 026	-10 438	20
Makstud dividendid	-63 911	0	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 118	0	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-142 351	-36 368	
Kokku rahavood	1 549 375	83 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	189 606	106 102	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 549 375	83 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 738 981	189 606	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	249 491	511	1 750 757	2 005 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	799 713	799 713
31.12.2010	5 113	249 491	511	2 550 470	2 805 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	608 260	608 260
Makstud dividendid	0	0	0	-63 911	-63 911
Muud muutused omakapitalis	-3	0	0	2	-1
31.12.2011	5 110	249 491	511	3 094 821	3 349 933

Osakapitali kohta on esitatud informatsioon lisas. 11

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estover OÜ 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Estover OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Estover OÜ ei koosta konsolideeritud aruannet kuna ematetevõtte koostab konsolideeritud aruande.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Alates 1. jaanuarist 2011 on eestis käibiv ametlik valuuta euro. Nimetatud kuupäevast alates on euro ettevõtte arvestus- ja esitusvaluutaks. Aruandes esitatud eelneva perioodi võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtuti ametlikust valuutakursist 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Raha kirjel kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringutest ja finantseerimisest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varudena kajastatakse müügiks ostetud kaubad ja ettemaksed varude eest. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO-meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta, maksumusega alates 640 EUR. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

-Kaubamärgid - ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 - 10 aastat
Inventar	5 - 10 aastat
Hooned ja rajatised	10 - 20 aastat
Autod ja muud transpordivahendid	5 - 10 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 21/79 (alates 01.01.2008) netodividendina väljamakstud summast.

Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

ESTOVER OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	46 713	64 708
Arvelduskontod	1 692 268	124 898
Kokku raha	1 738 981	189 606

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 890 456	1 884 125
Ostjatelt laekumata arved	2 893 688	1 886 053
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 232	-1 928
Muud nõuded	235 345	2 286 582
Laenunõuded	50 851	2 106 175
Viitlaekumised	0	25
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14 425	10 313
Pikaajaline laenunõue	170 069	170 069
Laekumata intressid	311 213	232 439
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 437 014	4 403 146

Laenunõuded on konsolideeritud ettevõtetele antud laenud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	63 794	123 170
Üksikisiku tulumaks	14 476	5 967
Erisoodustuse tulumaks	76	93
Sotsiaalmaks	27 949	11 839
Kohustuslik kogumispension	1 152	272
Töötuskindlustusmaksed	3 496	1 472
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	49
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	110 984	142 862

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	671 735	664 144
Ostetud kaubad müügiks, juust laos	648 855	627 646
Ostetud kaubad müügiks, juust vahelaos	5 558	26 249
Ostetud kaubad müügiks, muu	8 070	10 102
Ostetud kaubad müügiks	9 252	147
Kokku varud	671 735	664 144

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	5 752	5 752
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 752	5 752

2008.a. soetati 50% osalus osaühingus Deline, mis on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna soetusmaksumuses 5 752 EUR. Deline asukohamaa on Eesti.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	819 827	55 072	874 899
Akumuleeritud kulum	-561 430	-27 911	-589 341
Jääkmaksumus	258 397	27 161	285 558
Ostud ja parendused	6 657	2 838	9 495
Amortisatsioonikulu	-96 574	-5 960	-102 534
Müügid	-5 724	0	-5 724
31.12.2010			
Soetusmaksumus	814 607	57 909	872 516
Akumuleeritud kulum	-651 851	-33 870	-685 721
Jääkmaksumus	162 756	24 039	186 795
Ostud ja parendused	95 689	2 437	98 126
Amortisatsioonikulu	-92 629	-5 984	-98 613
Muud muutused	-5	0	-5
31.12.2011			
Soetusmaksumus	857 968	56 013	913 981
Akumuleeritud kulum	-692 157	-35 521	-727 678
Jääkmaksumus	165 811	20 492	186 303

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2010		
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 023	1 023
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 023	1 023
Jääkmaksumus	1 023	1 023

Immateriaalse põhivaraga kajastatud registreeritud kaubamärk "JUSSI".
Registreeritud 09.08.2011.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Deline OÜ	10 565	10 565			2,5	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	10 565	10 565						
Kapitalirendikohustused kokku	117 937	43 713	74 224	0				10
Laenukohustused kokku	128 502	54 278	74 224					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	25 565	25 565			2,5	EEK	2011	
Lühiajalised laenud kokku	25 565	25 565						
Kapitalirendikohustused kokku	63 543	27 426	36 117	0				10
Laenukohustused kokku	89 108	52 991	36 117	0				

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisingukohustused	117 937	43 713	74 224	0	2,897-5,91	EUR	2016
Kapitalirendikohustused kokku	117 937	43 713	74 224	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisingukohustused	63 543	27 426	36 117	0	4,2	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	63 543	27 426	36 117	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	118 906	67 263
Kokku	118 906	67 263

Kapitalirendi lepingute alusel tasutud intressid on loodud lisas 20.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 814 343	2 340 496	
Võlad töövõtjatele	31 928	27 624	
Maksuvõlad	110 984	142 862	4
Muud võlad	605 118	43 768	
Puhkusetasu kohustus	20 216	20 061	
Kinnipidamised palgast (teisele isikule ülekandmise kohustis)	286	337	
Muud viitvõlgnevused	584 616	23 370	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 562 373	2 554 750	

Muud viitvõlgnevused on arvestuslikud kohustused.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 3 094 821 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 649 912 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 444 909 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012. aasta kasumiaruandes kajastatava dividende tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	5 110	5 113
Osade arv (tk)	2	2
Ago Enok, isikukood 36705090298: 2044 eurot; osaühing United Estover Group OÜ, registrikood 10787372: 3066 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 027 033	19 889 002
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 783 721	303 459
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 810 754	20 192 461
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	26 000	14 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	26 000	14 000
Kokku müügitulu	25 836 754	20 206 461
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Piimatoodete müük	25 702 060	20 068 079
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	134 694	138 382
Kokku müügitulu	25 836 754	20 206 461

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	0	-2 189
Trahhid, viivised ja hüvitised	135	5 969
Muud	13 530	15 124
Kokku muud äritulud	13 665	18 904

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	-38 270	-84 464
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-22 994 553	-17 190 533
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-62 369	-66 225
Kaubakulu, pakkimisteenused ja materjalid	-19 535	-10 414
Kaubakulu, makstud müügiboonused	-427 217	-527 017
Kaubakulu, lisanduvad transpordikulud	-198 853	-184 768
Kaubakulu, tooraine ja omatoodangu analüüsi teenused	0	-346
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 740 797	-18 063 767

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-161 603	-154 714
Energia	-51 340	-54 884
Elektrienergia	-39 179	-37 796
Kütus	-12 161	-17 088
Mitmesugused bürookulud	-95 053	-89 694
Lähetuskulud	-3 598	-4 405
Ruumide korrashoiukulud	-13 745	-20 443
Tööjõuga seotud kulud	-11 398	-8 118
Muud tegevuskulud	-364 039	-208 826
Transpordi- ja autokulud	-67 821	-80 062
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-768 597	-621 146

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-502 674	-465 477
Sotsiaalmaksud	-174 750	-153 173
Töötuskindlustusmakse	-8 245	-6 350
Kokku tööjõukulud	-685 669	-625 000
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	46

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-4 159	-3 301
Muud	-20 360	-109 565
Kokku muud ärikulud	-24 519	-112 866

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	19 173	3 196
Intressitulud	79 013	106 904
Intressitulu hoiustelt	239	44
Intressitulu laenudelt	78 774	106 860
Intressikulud	-7 026	-10 438
Intressikulu kapitalirendilt	-7 026	-10 438
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-6	0
Kokku finantstulud ja -kulud	91 154	99 662

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	63 911	15 118	0	0
Kokku	63 911	15 118	0	0

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 (alates 01.01.2008) netodividendina väljamakstud summast.

Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte

tulumaksu tulumaksukuluna dividende perioodi kasumiaruandes.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	United Estover Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	6 383	11 114	8 573	213
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	517 132	2 125 071	2 642 614	2 028 074
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	369	0	0	2 049

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	23 000	0	15 019	0
Sidusettevõtjad	7 033	65 146	9 644	76 821
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16 576 306	500 507	12 198 030	615 641
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 615	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 696	6 672

Seotud osapoolteks antud aruande tähenduses on Estover OÜ juhatuse liikmed ja nende kontrolli all olevad ettevõtted:

- Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ
- Hiirte Juust OÜ
- United Estover Group OÜ
- Deline OÜ

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING ESTOVER (registrikood: 10874607) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO ENOK	Juhatuse liige	05.04.2012
AGO TEDER	Juhatuse liige	05.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Estover OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Estover OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, ning 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamus selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (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 summade ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustusest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruande võib sisaldada pettusest või veast 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 juhatuse poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Estover OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Enre Oru

Vandeaudiitori number 344

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Pärnu mnt 21, Tallinn 10141

03. aprill 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING ESTOVER (registrikood: 10874607) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	05.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 486 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	608 260
Kokku	3 094 821

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	25836754	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Enok	36705090298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2044 EUR
osaühing United Estover Group	10787372	Paneeli 2A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3066 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6112600
Faks	+372 6112601
Mobiiltelefon	+372 5030348
E-posti aadress	estover@estover.ee
E-posti aadress	raamatupidamine@estover.ee
Veebilehe aadress	www.estover.ee