

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: **osaühing TÄLLEVERE AGRO**

registrikood: 10998264

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tällevere küla

vald: Suure-Jaani vald

postisihtnumber: 71511

maakond: Viljandi maakond

telefon: 53414925

faks:

e-posti aadress: rullitonu@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Bioloogilised varad	12
Lisa 10 Kapitalirent	12
Lisa 11 Laenukohustused	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Muud äritulud	14
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 20 Tööjõukulud	15
Lisa 21 Muud ärikulud	15
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 23 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Tällevere Agro asutati 26. novembril 2003.a. ja põhitegevuseks on mahepõllumajandussaaduste tootmine ja müük.

Kuuendal majandusaastal oli netokäive 33816 EEK.

2009. aasta oli mahepõllumajanduskultuuride kasvatuseks sobiv. Esines suuri vihmasadusid, kuid enamus külvatud teraviljasid said õigel ajal koristatud. Koristamata jäi hernes, mis künti haljasväetiseks ja ravim- maitsetaimed. Kuna 2009.a. sügisel ei õnnestunud mahetoodangut turustada, jäi enamus saagist varuna lattu. Realiseerimist ei toimunud.

2009.a. sügisel toimus OÜ Tällevere Agros juhatuse liikme vahetus. Uueks juhatajaks sai Taavi Kõvatomas.

Investeeringutest liisiti võimsam traktor John Deere.

2010. aastal jätkatakse mahetootmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Tällevere Agro 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Tällevere Agro on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	459 781	446 069	2
Nõuded ja ettemaksed	1 624 518	1 376 493	3,4,5,6
Varud	459 100	350 100	7
Bioloogilised varad	183 600	135 000	9
Kokku käibevara	2 726 999	2 307 662	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 439 300	2 466 804	8
Kokku põhivara	3 439 300	2 466 804	
Kokku varad	6 166 299	4 774 466	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 548 004	799 098	10,11
Võlad ja ettemaksed	151 023	709 195	12,13
Kokku lühiajalised kohustused	1 699 027	1 508 293	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	993 613	685 417	10,11
Sihtfinantseerimine	869 924		14
Kokku pikaajalised kohustused	1 863 537	685 417	
Kokku kohustused	3 562 564	2 193 710	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	15
Ülekurss	25 000	25 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 505 756	2 448 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 979	57 516	
Kokku omakapital	2 603 735	2 580 756	
Kokku kohustused ja omakapital	6 166 299	4 774 466	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	33 816	142 116	16
Muud äritulud	629 038	818 210	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	157 600	-161 250	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-250 241	-159 959	18
Mitmesugused tegevuskulud	-87 381	-112 586	19
Tööjõukulud	-121 621	-91 044	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-238 504	-217 758	
Muud ärikulud	-15 861	-14 743	21
Ärikasum (-kahjum)	106 846	202 986	
Finantstulud ja -kulud	-83 867	-145 470	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 979	57 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 979	57 516	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	106 846	202 986
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	238 504	217 758
Kokku korrigeerimised	238 504	217 758
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-248 025	-217 317
Varude muutus	-157 600	161 250
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	895 028	1 394 064
Kokku rahavood äritegevusest	834 753	1 758 741
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 211 000	-730 908
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 211 000	-730 908
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	405 000	435 000
Saadud laenude tagasimaksed	-402 000	-150 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-399 098	-1 046 624
Makstud intressid	-83 867	-145 470
Laekumised sihtfinantseerimisest	869 924	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	389 959	-907 094
Kokku rahavood	13 712	120 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	446 069	325 330
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 712	120 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	459 781	446 069

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	50 000	25 000	2 448 240	2 523 240
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			57 516	57 516
31.12.2008	50 000	25 000	2 505 756	2 580 756
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			22 979	22 979
31.12.2009	50 000	25 000	2 528 735	2 603 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tällevere Agro raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Tällevere Agro kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata tootmine võetakse arvele netorealiseerimismaksumuses s.o. hinnangulises müügihinnas, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad võetakse samuti arvele hinnangulises müügihinnas, millest on maha arvatud müügiga seonduvad hinnangulised kulutused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning/või kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba üleminek ostjale.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	417 453	249 191
Arvelduskontod	42 328	196 878
Kokku raha	459 781	446 069

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 935	118 655	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	249 478	5 499	5
Muud nõuded	1 359 105	1 252 339	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 624 518	1 376 493	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	15 935	118 655
Kokku nõuded ostjate vastu	15 935	118 655

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	249 478		5 499
Üksikisiku tulumaks		280	
Sotsiaalmaks		2 872	
Töötuskindlustusmaksed		252	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	249 478	3 404	5 499

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 346 876		1 346 876	
Muud nõuded	12 229	12 229		
Kokku muud nõuded	1 359 105	12 229	1 346 876	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 177 757		1 177 757	
Muud nõuded	74 582	74 582		
Kokku muud nõuded	1 252 339	74 582	1 177 757	

Laenunõuete all on näidatud OÜ Ageroile antud laenu ja muude nõuete all on näidatud PRIA 2009.aasta toetusi, mis laekusid 2010.aasta

jaanuaris.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Lõpetamata toodang	17 750	8 500
Valmistoodang	441 350	341 600
Kokku varud	459 100	350 100

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed		
31.12.2007								
Soetusmaksumus	67 000	48 000	24 449	1 625 000	1 697 449	300 000	300 000	2 064 449
Akumuleeritud kulum		-9 600	-2 445	-98 750	-110 795			-110 795
Jääkmaksumus	67 000	38 400	22 004	1 526 250	1 586 654	300 000	300 000	1 953 654
Ostud ja parendused				714 583	714 583	16 325	16 325	730 908
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						16 325	16 325	16 325
Muud ostud ja parendused				714 583	714 583			714 583
Amortisatsioonikulu		-9 600	-2 445	-205 713	-217 758			-217 758
31.12.2008								
Soetusmaksumus	67 000	48 000	24 449	2 339 583	2 412 032	316 325	316 325	2 795 357
Akumuleeritud kulum		-19 200	-4 890	-304 463	-328 553			-328 553
Jääkmaksumus	67 000	28 800	19 559	2 035 120	2 083 479	316 325	316 325	2 466 804
Ostud ja parendused				1 211 000	1 211 000			1 211 000
Muud ostud ja parendused				1 211 000	1 211 000			1 211 000
Amortisatsioonikulu		-9 600	-2 444	-226 460	-238 504			-238 504
31.12.2009								
Soetusmaksumus	67 000	48 000	24 449	3 550 583	3 623 032	316 325	316 325	4 006 357
Akumuleeritud kulum		-28 800	-7 334	-530 923	-567 057			-567 057
Jääkmaksumus	67 000	19 200	17 115	3 019 660	3 055 975	316 325	316 325	3 439 300

Lisa 9 Bioloogilised varad

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod			
Käibevara			Kokku
	Vili	Rohumaad	
31.12.2007	210 000	96 000	306 000
Soetused	102 000	33 000	135 000
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-210 000	-96 000	-306 000
31.12.2008	102 000	33 000	135 000
Soetused	129 000	54 600	183 600
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-102 000	-33 000	-135 000
31.12.2009	129 000	54 600	183 600

Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Traktor John Deere 5820 (frontaallaaduriga)	253 949	52 764	201 185	
Kombain John Deere 1450	396 468	104 696	291 772	
Traktor John Deere 6930 Premium	1 453 200	990 544	462 656	
Kapitalirendikohustused kokku	2 103 617	1 148 004	955 613	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Traktor John Deere 5820 (frontaallaaduriga)	556 652	302 703	253 949	
Kombain John Deere 1450	492 863	96 395	396 468	
Kapitalirendikohustused kokku	1 049 515	399 098	650 417	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	3 007 250	3 007 250
31.12.2008	2 021 250	2 021 250

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank	400 000	400 000			
Lühiajalised laenud kokku	400 000	400 000			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline eraisiku laen	5 000		5 000		
Rulli Seeme OÜ laen	33 000		33 000		
Pikaajalised laenud kokku	38 000		38 000		
Kapitalirendikohustused kokku	2 103 617	1 148 004	955 613		10
Laenukohustused kokku	2 541 617	1 548 004	993 613		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank	400 000	400 000			
Lühiajalised laenud kokku	400 000	400 000			
Pikaajalised laenud					
Rulli Seeme OÜ	35 000		35 000		
Pikaajalised laenud kokku	35 000		35 000		
Kapitalirendikohustused kokku	1 049 515	399 098	650 417		10
Laenukohustused kokku	1 484 515	799 098	685 417		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	117 969	693 902	
Võlad töövõtjatele	29 650	15 293	13
Maksuvõlad	3 404		5
Kokku võlad ja ettemaksed	151 023	709 195	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvestatud töötasu	5 458	5 562
Puhkustasude reserv	24 192	9 731
Kokku võlad töövõtjatele	29 650	15 293

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod		
	Saadud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Traktor John Deere 5820 frontaallaaduriga	249 924	249 924
Kombain John Deere 1450	620 000	620 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	869 924	869 924
Kokku sihtfinantseerimine	869 924	869 924

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osakapital koosneb 1 osast suurusega 50000 EEK, kaasnev ülekurs 25000 EEK		

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 816	142 116
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	33 816	142 116
Kokku müügitulu	33 816	142 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
0111 Tera- kaunvilja ja õlitaimeseemnete kasvatamine	33 816	142 116
Kokku müügitulu	33 816	142 116

Lisa 17 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
PRIA toetused	629 038	806 210
Muud		12 000
Kokku muud äritulud	629 038	818 210

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	70 276	110 428
Energia	115 820	49 531
Kütus	115 820	49 531
Üür ja rent	64 145	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	250 241	159 959

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Maarent	30 767	59 647
Mitmesugused bürookulud	6 104	25 440
Uurimis- ja arengukulud	22 500	248
Kindlustusmaksed	28 010	27 251
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 381	112 586

Lisa 20 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	72 000	63 000
Sotsiaalmaksud	35 160	20 979
Puhkustasude reserv	14 461	7 065
Kokku tööjõukulud	121 621	91 044
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 21 Muud ärikulud (kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 861	14 743
Kokku muud ärikulud	15 861	14 743

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	-134	-162
Intressikulud	84 001	145 632
Intressikulu laenudelt	40 639	25 523
Intressikulu kapitalirendilt	43 362	120 109
Kokku finantstulud ja -kulud	83 867	145 470

Lisa 23 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Tällevere Agro (registrikood: 10998264) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI KÕVATOMAS	Juhatuse liige	28.06.2010
Resolutsioon:	OÜ Tällevere Agro juhatus on koostanud 2009.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 5. mai 2010.a. üldkoosoleku otsusega ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liikmed.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 505 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 979
Kokku	2 528 735
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 528 735
Kokku	2 528 735
OÜ Tällevere Agro juhatus teeb ettepaneku 2009.a. lõpuks kogunenud 22979 krooni suurune kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 505 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 979
Kokku	2 528 735
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 528 735
Kokku	2 528 735
OÜ Tällevere Agro juhatus otsustb 2009. a. lõpuks kogunenud 22979 krooni suurune kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	33816	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Kõvatomas	38705026017		50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4359805
Mobiiltelefon	+372 569872222
E-posti aadress	rullitonu@hotmail.ee