

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Palli Farm

registrikood: 11141241

tänava/talu nimi, Palli talu

maja ja korteri number:

küla: Haeska küla

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90531

telefon: +372 56505879, +372 4729860

e-posti aadress: pallitalu@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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Bioloogilised varad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Muud võlad	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Palli Farm on äriregistrisse kantud 13.mail 2005.aastal.

Põhitegevusalaks on lihavedelkasvatus. On olemas noorkari ja põhikari.

Kõige suurema müügisissetuleku andis aruandeaastal vedeliha realiseerimine. Mõningal määral teostasime ka ümberkaudsetele talunikele teenustöid ning müüsimise heina.

Matsalu Rahvusparkiga on sõlmitud leping luha hooldustöödeks.

Peamiseks sissetuleku allikaks on riiklikud põllumajandustoetused. Tänu neile muretsesime juurde põllumajandustehnikat.

Teostasime suurel mahul abihoonete ja lauda remonttöid.

OÜ Palli Farm juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest. Töötasu saab töölepingu alusel firmast.

Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud täiendavaid garantiisid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	60 837	37 163	2
Nõuded ja ettemaksed	23 248	10 163	3
Bioloogilised varad	41 676	49 084	7
Kokku käibevara	125 761	96 410	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	259 794	252 611	6
Bioloogilised varad	4 568	3 067	7
Kokku põhivara	264 362	255 678	
Kokku varad	390 123	352 088	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 411	14 172	9
Võlad ja ettemaksed	13 741	6 546	10
Sihtfinantseerimine	6 708	3 146	12
Kokku lühiajalised kohustused	38 860	23 864	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	43 207	65 648	9
Võlad ja ettemaksed	14 061	14 061	10
Sihtfinantseerimine	29 088	18 878	12
Kokku pikaajalised kohustused	86 356	98 587	
Kokku kohustused	125 216	122 451	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	13
Ülekurss	40 857	40 857	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 880	116 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 050	43 826	
Kokku omakapital	264 907	229 637	
Kokku kohustused ja omakapital	390 123	352 088	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	32 705	15 609	14
Muud äritulud	172 087	180 666	15
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	0	-15 978	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-7 408	-12 079	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 809	-50 665	16
Mitmesugused tegevuskulud	-30 090	-20 330	17
Tööjõukulud	-13 021	-8 517	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 888	-40 125	6
Muud ärikulud	-62	-482	19
Ärikasum (kahjum)	53 514	48 099	
Finantstulud ja -kulud	-2 066	-2 574	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 448	45 525	
Tulumaks	-3 398	-1 699	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 050	43 826	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 514	48 099	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 888	40 125	6
Kokku korrigeerimised	42 888	40 125	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 086	-738	
Varude muutus	7 407	-9 075	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 196	-11 126	
Makstud intressid	0	-64	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 699	
Muud rahavood äritegevusest	-13 774	7 819	
Kokku rahavood äritegevusest	84 145	73 341	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 071	-50 642	6
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-1 500	-1 534	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	17 810	0	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 761	-52 176	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	16 890	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 817	-673	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 388	-26 992	8
Makstud intressid	-2 067	-2 510	20
Laekumised sihtfinantseerimisest	3 562	3 146	12
Makstud dividendid	-10 000	-6 391	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 710	-16 530	
Kokku rahavood	23 674	4 635	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 163	32 528	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 674	4 635	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 837	37 163	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 564	40 857	2 556	123 225	192 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)				43 826	43 826
Makstud dividendid				-6 391	-6 391
31.12.2010	25 564	40 857	2 556	160 660	229 637
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				2	2
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 564	40 857	2 556	160 662	229 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)				48 050	48 050
Makstud dividendid				-12 782	-12 782
31.12.2011	25 564	40 857	2 556	195 930	264 907

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslane - OÜ Palli Farm

Aruandeperiood 01.01.2011 - 31.12.2011

OÜ Palli Farm raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Palli Farm kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Kasumiaruanne on kooskõlla viidud RTJ 7 "Bioloogilised varad" kasumiaruande skeemiga.

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.

2011.aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse korrigeerimisel kasutatakse kaudset meetodit, investeerimis-ja finantseerimistegevuse puhul otsest meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuiks ning kantakse bilansist välja.

Bioloogilised varad

Lähtudes juhendist RTJ 7 OÜ Palli Farm mõistes

* bioloogiline vara on loomne ja taimne elusorganism

* põllumajanduslik toodang on bioloogilisest varast saadav toodang

* põllumajanduslik tegevus on ettevõtte poolt juhitud protsess, mille käigus toimub bioloogiliste varade muundumine põllumajanduslikuks toodanguks

* õiglane väärtus on summa, mille eest on võimalik vahetada vara huvitatud ja sõltumatute osapoolte vahel

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügi- ja muud kahud. Sama arvestusmeetod kehtib ka bioloogilisest varast põllumajandusliku toodangu saamise hetkel. Aktiivse turu olemasolul on bioloogilise vara õiglase väärtuse parimaks indikaatoriks tema turuväärtus.

Bioloogilised varad kajastatakse bilansis eraldi kirjel

* käibevara rühmas - tarbitavad bioloogilised varad

* põhivara rühmas - küpsed bioloogilised varad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10 - 30
Masinad ja seadmed	5 - 8
Transpordivahendid	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse sellised renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuseks jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid. Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi, välja arvatud kauplemissesmärgil soetatud varade puhul.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist - õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on kohalike, riiklike või rahvusvaheliste valitsuse, valitsuasutuste või muude sarnaste organisatsioonide poolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama kindlaks määratud kriteeriumitele.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et

*ettevõtte vaastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele

*sihtfinantseerimise leiab aset

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimise on mõeldud.

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel rakendab ettevõtte brutomeetodit, mille kohaselt soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Maksustamine toimub vastavalt seadusandlusele.

Müügitulule lisandub käibemaks 20%

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liige ning tema pereliikmed.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st. müüdud kaupade ja teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse omamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Kulud

Ettevõtte kulud jagunevad otsekuludeks ja muudeks tegevuskuludeks ehk üldkuludeks.

Otsekulud - otsene materjalikulu, varuosade kulu, otsene tööjõukulu, põhivara amortisatsioon - see moodustab toodangu omahinna.

Toodangu omahinna kalkuleerimine on tähtis eelkõige omanikule.

Muud tegevuskulud ehk üldhalduskulud toodangu omahinda ei mõjuta.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustab 10% osakapitalist ettevõtte jaotamata kasumi arvelt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	60 837	37 163
Kokku raha	60 837	37 163

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	22 171	8 358
Ostjatelt laekumata arved	22 171	8 358
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	946	1 805
Ettemaksed	131	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 248	10 163

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	22 171	8 358
Saaremaa Lihatoöstus OÜ	18 211	0
Enn Ranniku Veskimäe talu	3 600	0
Indreku talu OÜ	360	0
Kokku nõuded ostjate vastu	22 171	8 358

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 398		
Käibemaks		0	1 805	
Üksikisiku tulumaks		324		333
Sotsiaalmaks		827		615
Kohustuslik kogumispension		30		20
Töötuskindlustusmaksed		105		70
Ettemaksukonto jääk	946			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	946	4 684	1 805	1 038

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009										
Soetusmaksumus	60 077		31 372	642	160 244	192 258	2 079	8 436	8 436	262 850
Akumuleeritud kulum	0		-9 525	-257	-57 040	-66 822	-1 475	0	0	-68 297
Jääkmaksumus	60 077		21 847	385	103 204	125 436	604	8 436	8 436	194 553
Ostud ja parendused	14 061		15 978	532	75 093	91 603	1 221			106 885
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	14 061									14 061
Muud ostud ja parendused			15 978	532	75 093	91 603	1 221			92 824
Amortisatsioonikulu	0		-7 299	-122	-32 188	-39 609	-515			-40 124
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-268		-268				-268
Ümberklassifitseerimised								-8 436	-8 436	-8 436
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								-8 436	-8 436	-8 436
Muud muutused				1		1				1
31.12.2010										
Soetusmaksumus	74 138		47 350	532	235 337	283 219	3 300			360 657
Akumuleeritud kulum	0		-16 824	-4	-89 228	-106 056	-1 990			-108 046
Jääkmaksumus	74 138		30 526	528	146 109	177 163	1 310	0	0	252 611
Ostud ja parendused	7 035	6 391	8 981		27 664	36 645				50 071
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	7 035	6 391								13 426
Muud ostud ja parendused			8 981		27 664	36 645				36 645
Amortisatsioonikulu		-533	-8 583	-107	-33 239	-41 929	-426			-42 888
31.12.2011										
Soetusmaksumus	81 173	6 391	52 827	532	253 733	307 092	3 300			397 956
Akumuleeritud kulum		-533	-21 903	-111	-113 199	-135 213	-2 416			-138 162
Jääkmaksumus	81 173	5 858	30 924	421	140 534	171 879	884			259 794

Aruandeperioodil kanti bilansist välja:

muud masinad ja seadmed 9 268 EUR

transpordivahendid 3 504 EUR

kokku 12 772 EUR

Varad olid 100% amortiseerunud.

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2009	24 031	15 978	40 009
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-12 079		-12 079
Soetused	16 745		16 745
Müügid		-15 978	-15 978
Muud muutused	20 387		20 387
31.12.2010	49 084	0	49 084
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-7 408		-7 408
31.12.2011	41 676		41 676

Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2009	21 922		21 922
Soetused	1 534		1 534
Muud muutused	-20 389		-20 389
31.12.2010	3 067		3 067
Soetused	1 500		1 500
Muud muutused	1		1
31.12.2011	4 568		4 568

Loomsete varade soetus - algselt võetakse arvele soetushinnas (ostetud tõupull, vasikad), aasta lõpul korrigeeritakse õiglase väärtuse meetodil.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Masinad ja seadmed	41 733	14 379	27 354		EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	41 733	14 379	27 354			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Masinad ja seadmed	55 119	13 388	41 731		EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	55 119	13 388	41 731			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	76 734	95 652
Kokku	76 734	95 652

Intressimäärad: EURIBOR+1%; EURIBOR+1,3%; EURIBOR+2%;EURIBOR+3,75%

Raamatupidamisarvestuse alusvaluuta - EUR

Liisinglepingud on ümber arvestatud kroonidest eurodesse.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	4 032	4 032			6 kuu EURIBOR	EUR	31.12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	4 032	4 032						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	7 369		7 369		6 kuu EURIBOR	EUR	13.10.2014	
Pikaajalised laenud kokku	7 369		7 369					
Kapitalirendikohustused kokku	41 733	14 379	27 354					8
Muud laenukohustused								
Laen eraisikult	8 484		8 484		0	EUR		
Muud laenukohustused kokku	8 484		8 484					
Laenukohustused kokku	61 618	18 411	43 207					

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen eraisikult	784	784			0	EUR		
Lühiajalised laenud kokku	784	784						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	15 433		15 433		6 kuu EURIBOR+3,5%	EUR	13.10.2014	
Pikaajalised laenud kokku	15 433		15 433					
Kapitalirendikohustused kokku	55 119	13 388	41 731					
Muud laenukohustused								
Laen eraisikult	8 484		8 484		0	EUR		
Muud laenukohustused kokku	8 484		8 484					
Laenukohustused kokku	79 820	14 172	65 648					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	76 734	95 652
Kokku	76 734	95 652

Kapitalirendi puhul on tagatiseks ostetud masinad ja seadmed.

8 484 EUR on laenatud rahasumma eraisikult.

Eraisikuks on juhatuse liikme isa.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 504	4 975
Võlad töövõtjatele	770	533
Maksuvõlad	4 684	1 038
Muud võlad	2 783	0
Dividendivõlad	2 783	0
Kokku võlad ja ettemaksed	13 741	6 546

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Rendivõlg	14 061			14 061
Kokku muud võlad	14 061			14 061

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Rendivõlg	14 061			14 061
Kokku muud võlad	14 061			14 061

Palli Farm OÜ rendib masinaid ja seadmeid eraisikult. Pikaajaline rent, renditasu ei maksta, intressi ei maksta.

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Traktor John Deere 6230	0	25 169	-3 146	22 023	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	25 169	-3 146	22 023	
Kokku sihtfinantseerimine	0	25 169	-3 146	22 023	

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Traktor John Deere 6230	22 023		-3 146	18 877	
Põhivara grupp		17 810	-891	16 919	6
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	22 023	17 810	-4 037	35 796	
Kokku sihtfinantseerimine	22 023	17 810	-4 037	35 796	

Sihtfinantseerimine - mikropõllumajandusettevõtte arendamise investeeringutoetus.

Saadud PRIA-lt MAK 2007-2013 raames - eesmärk toetada Maaelu Arengu Euroopa Põllumajandusfondist ettevõtjate investeeringuid.

2011.aastal saadi toetust järgmiste põhivarade soetuseks:

* loomaveoohaagis

* jäätmaaniiduk Spearhead;

* söödarullihaarats

Kokku oli sihtfinantseerimise summa 17 810 EUR-i

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtus on 25 564 EUR-i		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 705	15 609
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 705	15 609
Kokku müügitulu	32 705	15 609
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Heina müük	9 914	13 385
Liha tootmine	15 360	0
Silo müük	5 250	240
Hakkematerjal	432	0
Põllumajanduslikud teenustööd	1 749	1 984
Kokku müügitulu	32 705	15 609

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	4 036	3 146	12
Dotatsioonid	166 388	177 490	
Muud	1 663	30	
Kokku muud äritulud	172 087	180 666	

Dotatsioonid - need on Euroopa Liidu ühise põllumajanduspoliitika raames välja makstavad pindalapõhised otsetoetused, loomatoetused, energiakultuuritoetused, mahepõllumajandustoetused, NATURA toetus, ebasoodsamate piirkondade toetus, nõuandetoetus. Toetused maksab välja PRIA.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	24 273	39 189
Energia	27 185	0
Kütus	27 185	0
Transpordikulud	3 130	217
Söödad	2 292	10 620
Muud	929	639
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	57 809	50 665

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	9 640	5 916
Mitmesugused bürookulud	2 500	69
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	280	0
Tellitud teenustööd	7 732	7 414
Väikevahendid	1 280	5 944
Muud	8 658	987
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 090	20 330

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 693	6 226
Sotsiaalmaksud	3 193	2 200
Muud	135	91
Kokku tööjõukulud	13 021	8 517
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	62	214
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	268
Kokku muud ärikulud	62	482

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	87	0
Intressitulu hoiustelt	87	0
Intressikulud	-2 153	-2 574
Intressikulu laenudelt	-690	-64
Intressikulu kapitalirendilt	-1 463	-2 510
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 066	-2 574

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 782	3 398	6 391	1 699
Kokku	12 782	3 398	6 391	1 699

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 545	22 545

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 423	4 606

Seotud osapool on juhatuse liige Margo Vichterpal, kes saab töölepingu alusel palka (arvestatud tasu). Tegevjuhtkonnale ei ole rohkem arvestatud muid tasusid ega soodustusi.

Kohustused - juhatuse liige rendib oma isalt varasid 14 061 euro väärtuses; isalt on ka võetud laen 8 484 EUR-i. Kohustused on pikaajalised.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Palli Farm (registrikood: 11141241) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO VICHTERPAL	Juhatuse liige	30.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 050
Kokku	195 930
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Kokku	12 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 050
Kokku	195 930
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Kokku	12 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu veislaste ja pühvlikasvatus	01421	15360	46.97%	Jah
Muude üheaastaste põllukultuuride kasvatus	0119	9914	30.31%	Ei
Söödakultuuri- ja heintaimikasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	5250	16.05%	Ei
Taimikasvatuse abitegevused	01611	1749	5.35%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	432	1.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margo Vichterpal	38210024728		25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4729860
Mobiiltelefon	+372 56505879
E-posti aadress	pallitalu@hotmail.ee