

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: JÄRVA TARBIJATE ÜHISTU

registrikood: 10097762

tänava/talu nimi, Tööstuse 11

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72720

telefon: +372 3850138

faks: +372 3850283

e-posti aadress: aira.nommik@jarvaty.ee

veebilehe aadress: www.jarvaty.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 16 Osakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

2011. aastal jätkus Järva Tarbijate Ühistu traditsioonilise äritegevuse mahtude ja turuosa hoidmiseks kavandatud tegevus meie põhitegevusalal jaekaubanduses.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Järva Tarbijate Ühistu müügitulu 53 miljonit eurot. Müügituludest moodustas 99,7% kaubanduslik jaekäive ja 0,3% autotranspordiga seotud teenuste müük. Seejuures jaekäive suurenes võrreldes 2010. aastaga 8,3% ja teenuste müük vähenes 78,2%.

Järva Tarbijate Ühistu kasumiks kujunes 972 tuhat eurot.

Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 966,4 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh.€)	53 293	49 470
Tulu kasv	7,7%	-2,4%
Puhaskasum	972	191
Kasumi kasv	409%	125%
Puhasrentaablus	2 %	0,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1	1
ROA	5 %	1%
ROE	11 %	2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%)=(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010*100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum 2011-puhaskasum2010)/puhaskasum 2010*100

Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100

ROE(%)=puhaskasum/omakapital*100

Olulised keskkonna ja sotsiaalsed mõjud

Olles oma tegevuspiirkonnas üheks suuremaks tööandjaks, on ettevõtte üks sihte kohaliku elu toetamine. Selleks oleme hoidnud avatuna maakauplusi kohtades, kus elanike vähesus ei võimalda neil tegutseda kasumlikult.

Oleme toetanud mitmeid kohalikke kultuuri- ja spordiüritusi.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 856,5 tuhat eurot. Suuremateks investeeringuteks oli Paides kaubakeskuse laiendus ja Koeru uue kaupluse esitusega alustamine. 2011.a. loobusime transporditeenuste pakkumisest ja suunasime sellest vabanenud vahendid jaekaubanduse investeeringuteks.

Personal

Järva Tarbijate Ühistu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 545 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 4,8 miljonit eurot, suurenedes aastaga 6%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järva Tarbijate Ühistu põhieesmärgiks on järgmisel aastal teenuste kvaliteedi tõstmise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Plaanis on avada Koeru alevikus uus kauplus, kuhu koondame senise ehitusmaterjalide- ja toidukaupade kaupluse ühele müügipinnale. Kokku suureneb müügipind Koerus enam kui kaks korda. 2012. aastal jätkame suuremate toidukaupade kaupluste tehnoloogia uuendamisega, et muuta olemasolevad kauplused konkurentsivõimelistemaks. Jätkame investeeringutega infotehnoloogiasse eesmärgiga tõsta kaubanduses töövõimelisust ja läbi selle suurendada töötajate keskmist palka, et olla palga tasemelt tööjõu turul konkurentsivõimelised.

Tõnu Uibopuu juhatuses esimees

Priit Teder juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 721 004	932 478	2
Nõuded ja ettemaksed	683 062	689 201	3,4,5,6
Varud	7 434 166	6 905 470	7
Kokku käibevara	9 838 232	8 527 149	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	28 264	28 264	8
Nõuded ja ettemaksed	156 943	32 262	3,4,5,6
Materiaalne põhivara	8 812 563	9 012 656	9
Kokku põhivara	8 997 770	9 073 182	
Kokku varad	18 836 002	17 600 331	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 465 921	1 454 532	10
Võlad ja ettemaksed	7 772 831	6 885 936	13
Kokku lühiajalised kohustused	9 238 752	8 340 468	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	921 240	1 555 490	10
Kokku pikaajalised kohustused	921 240	1 555 490	
Kokku kohustused	10 159 992	9 895 958	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	39 850	39 887	16
Kohustuslik reservkapital	5 309 518	5 213 926	
Muud reservid	2 564	2 564	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 352 407	2 256 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 671	191 178	
Kokku omakapital	8 676 010	7 704 373	
Kokku kohustused ja omakapital	18 836 002	17 600 331	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	53 239 310	49 469 852	17
Muud äritulud	601 204	477 629	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 723 537	-39 947 071	19
Mitmesugused tegevuskulud	-4 242 990	-4 110 216	20
Tööjõukulud	-4 797 712	-4 528 704	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-966 420	-965 305	9
Muud ärikulud	-6 653	-8 717	22
Ärikasum (kahjum)	1 103 202	387 468	
Finantstulud ja -kulud	-131 531	-196 290	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	971 671	191 178	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 671	191 178	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 103 202	387 468	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	966 420	965 306	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-78 651	-34 523	
Kokku korrigeerimised	887 769	930 783	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	45 051	-90 283	
Varude muutus	-528 695	-53 686	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	928 028	1 495 056	
Makstud intressid	-132 840	-196 957	
Kokku rahavood äritegevusest	2 302 515	2 472 381	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-897 625	-593 383	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 222	18 950	
Laekunud intressid	1 309	666	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-891 094	-573 767	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	241 496	272 003	
Saadud laenude tagasimaksed	-626 131	-308 411	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-991 577	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-238 226	-228 180	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	29	127	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-63	-312	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-622 895	-1 256 350	
Kokku rahavood	788 526	642 264	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	932 478	290 214	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	788 526	642 264	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 721 004	932 478	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	40 084	5 213 915	2 564	2 256 818	7 513 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	191 178	191 178
Muutused muudest omanike sissemaksetest	115	11	0	0	126
Muud muutused omakapitalis	-312	0	0	0	-312
31.12.2010	39 887	5 213 926	2 564	2 447 996	7 704 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	971 671	971 671
Muutused muudest omanike sissemaksetest	26	3	0	0	29
Muutused reservides	0	95 589	0	-95 589	0
Muud muutused omakapitalis	-63	0	0	0	-63
31.12.2011	39 850	5 309 518	2 564	3 324 078	8 676 010

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Järva Tarbijate Ühistu 2011.aasta (periood 01.01.2011 - 31.12.2011) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a.arvelduskrediit), millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuses. Pikaajaline investeering on kestvusega üle ühe aasta.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning ebatõenäolised laekuvad summad on kajastatud aruandeperioodi kuluna. Ebatõenäoliste nõuete laekumisitega vähendatakse kasumiaruandes varem kulusse kantud kulukirjet. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses. Varude allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kauba kuluna. Müüdud kaubad kantakse kuluks otsesel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiirist madalama soetusmaksumusega või alla ühe aasta kasuliku elueaga varaobjektid kantakse vara arvele võtmise hetkel 100 %-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Hoonete ehitamiseks võetud pikaajalise laenuga seonduvaid kulusi ei kapitaliseerita. Need kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	20-33
tootmiseseadmed	5
kapitalirendil olevad masinad ja seadmed	5-6
sisustus, sisseseade, muud masinad ja seadmed	10
muu inventar, tööriistad, arvutustehnika	5

Maad ei amortiseerita

Rendid

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise ajal bilansis põhivara ja kohustusena. Rendimaksed jaotatakse põhiosa tagasimakseteks ja intressikuluks. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood.

Kasutusrendi maksed kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt Eestis praegu kehtivatele maksuseadustele ei ole ettevõtte võimalik täiendavate kulutusteta välja maksta kogu vaba omakapitali, vaid osa omakapitalist läheb dividendide tulumaksu katteks. Tulevase dividendide tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid informatsioon selle kohta on avaldatud lisas 15.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse ning nõukogu liikmed.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt. Omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	235 253	226 001
Arvelduskontod	1 185 032	561 367
Raha teel	300 719	145 110
Kokku raha	1 721 004	932 478

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	494 444	557 125	4
Ostjatelt laekumata arved	505 513	563 947	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 069	-6 822	
Muud nõuded	269 559	88 116	5
Laenunõuded	703	703	
Viitlaekumised	35 083	23 544	
Muud nõuded	80 261	63 869	
Nõuded ostjate vastu	153 512	0	
Ettemaksed	76 002	76 222	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	840 005	721 463	

Lühiajaline osa kokku 683 062 EUR (2010:689 200 EUR),sh.
nõuded ostjate vastu 523 225 EUR (2010:557 125 EUR)

laenunõuded 447 EUR (2010:396 EUR)
 viitlaekumised 35 083 EUR (2010:23 544 EUR)
 muud nõuded 80 261 EUR (2010:63 869 EUR)
 ettemaksed 44 046 EUR (2010: 44 266 EUR)

Pikaajaline osa kokku 156 943 EUR (2010:32 263 EUR),sh.
 laenunõuded 256 EUR (2010:307 EUR)
 ettemaksed 31 956 EUR (2010: 31 956 EUR)
 nõuded ostjate vastu 124 731 EUR (2010: 0 EUR)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	505 513	563 947
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 069	-6 822
Kokku nõuded ostjate vastu	494 444	557 125
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 822	-13 480
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 729	71
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-12 265	-6 107
Lootusetuks tunnistatud nõuded	6 289	12 694
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-11 069	-6 822

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	703	447	256	0
Viitlaekumised	35 083	35 083	0	0
Muud nõuded	80 261	80 261	0	0
Nõuded ostjate vastu	153 512	28 781	101 411	23 320
Kokku muud nõuded	269 559	144 572	101 667	23 320
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	703	396	256	51
Viitlaekumised	23 544	23 544	0	0
Muud nõuded	63 869	63 869	0	0
Kokku muud nõuded	88 116	87 809	256	51

Muude nõete all moodustavad enamuse osa renditeenused ettevõtetele, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud ja mis on kajastatud lühiajaliste nõuetena.

Pikaajaline laen on välja antud 1991. aastal. Laenude tasumise lõpptähtaeg on 2017.a., intressimääraga 0%.

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	44 046	44 046	0	0
Muud makstud ettemaksed	31 956	0	0	31 956
Kokku ettemaksed	76 002	44 046	0	31 956

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	44 266	44 266	0	0
Muud makstud ettemaksed	31 956	0	0	31 956
Kokku ettemaksed	76 222	44 266	0	31 956

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	31 183	50 881
Müügiks ostetud kaubad	7 400 396	6 851 209
Ettemaksed varude eest	2 587	3 380
Kokku varud	7 434 166	6 905 470

2011.a. on kaubavarusid maha kantud kogusummas 406 080 EUR seoses vargustega ja kauba kasutamiskõlbmatuks muutumisega.

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	28 264	28 264
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	28 264	28 264

Ühistul on 51 AS Eesti Pagar aktsiat, mis moodustab 2,3% kogu aktsiakapitalist. Aktsiate bilansiline väärtus on 27 625 EUR. Ühistu osamaks ETK-s 639 EUR.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009								
Soetusmaksumus	152 537	9 325 954	182 159	182 159	7 166 599	0	0	16 827 249
Akumuleeritud kulum	0	-2 344 764	-160 534	-160 534	-4 958 059	0	0	-7 463 357
Jääkmaksumus	152 537	6 981 190	21 625	21 625	2 208 540	0	0	9 363 892
Ostud ja parendused	0	266 803	0	0	369 976	0	0	636 779
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		266 803				0	0	266 803
Muud ostud ja parendused			0	0	369 976	0	0	369 976
Amortisatsioonikulu	0	-392 393	-8 703	-8 703	-564 209	0	0	-965 305
Müügid	0	0	0	0	-22 710	0	0	-22 710
31.12.2010								
Soetusmaksumus	152 537	9 592 626	176 765	176 765	7 031 908	0	0	16 953 836
Akumuleeritud kulum	0	-2 737 026	-163 843	-163 843	-5 040 311	0	0	-7 941 180
Jääkmaksumus	152 537	6 855 600	12 922	12 922	1 991 597	0	0	9 012 656
Ostud ja parendused	0	0	4 986	4 986	348 560	502 946	502 946	856 492
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0				502 946	502 946	502 946
Muud ostud ja parendused			4 986	4 986	348 560	0	0	353 546
Amortisatsioonikulu	0	-404 000	-7 862	-7 862	-554 558	0	0	-966 420
Müügid	-690	-412	-82	-82	-88 981	0	0	-90 165
Ümberklassifitseerimised	0	417 844	0	0	0	-417 844	-417 844	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	417 844	0	0	0	-417 844	-417 844	0
31.12.2011								
Soetusmaksumus	151 847	10 000 110	124 291	124 291	7 006 942	85 102	85 102	17 368 292
Akumuleeritud kulum	0	-3 131 078	-114 327	-114 327	-5 310 324	0	0	-8 555 729
Jääkmaksumus	151 847	6 869 032	9 964	9 964	1 696 618	85 102	85 102	8 812 563

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	690	0
Ehitised	2 506	0
Muu materiaalne põhivara	165 619	57 233

Kokku	168 815	57 233
--------------	----------------	---------------

Müüdnud põhivarade soetusmaksumus 343 230 EUR, kulum 254 151 EUR

Mahakantud põhivarade soetusmaksumus 149 308 EUR, kulum 148 222 EUR

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Liikmesinvesteering	1 245 536	1 245 536			
Lühiajalised laenud kokku	1 245 536	1 245 536			
Kapitalirendikohustused kokku	1 141 625	220 385	594 472	326 768	11
Laenukohustused kokku	2 387 161	1 465 921	594 472	326 768	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Liikmesinvesteering	1 123 464	1 123 464			
Lühiajalised laenud kokku	1 123 464	1 123 464			
Pikaajalised laenud					
AS SEB Pank	506 708	92 011	414 697	0	
Pikaajalised laenud kokku	506 708	92 011	414 697	0	
Kapitalirendikohustused kokku	1 379 850	239 057	669 055	471 738	11
Laenukohustused kokku	3 010 022	1 454 532	1 083 752	471 738	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	5 828	5 828
Ehitised	2 337 374	2 450 199
Muud varad	798 896	798 896
Kokku	3 142 098	3 254 923

Laenukohustustest kokku moodustab

lühiajalise osa 1 465 921 EUR (2010:1 454 532 EUR),

pikaajaline osa 921 240 EUR (2010:1 555 490 EUR).

Liikmesinvesteeringuks on seisuga 31.12.2011.a. Järva Tarbijate Ühistu liikmete säästukassa hoius summas 1 245 536 EUR, intressiga tähtajalisel hoiusel 4-8% aastas ja tähtajatul 3-5% aastas. Sellest tähtajalise hoiuse jääk 1 158 700 EUR ja tähtajatu hoiuse jääk 86 836 EUR. Seisuga 31.12.2011.a. oli avatud kontosid 436, sellest tähtajalisi 368 ja tähtajatuid 68.(2010:avatud kontosid 447, millest tähtajalisi 378;tähtajatuid 69).

AS SEB Panga laenuleping Paide Maksimarket'i laienduse finantseerimiseks alates 08.01.2009.a.tähtajaga kuni 07.01.2016.a.Laenu summa

639 116 EUR. Intressimäär muutuv: 6 kuu (EU6) EURIBOR + 2,5% aastas. Alusvaluuta EUR. Laenuleping on lõpetatud alates 30.06.2011.a.

Swedbank AS arvelduskrediitileping alates 24.01.2011 tähtajaga kuni 25.04.2011.a. Arvelduskrediidi limiit 600 000 EUR. Intressimäär 2,8% aastas.

Laenude tagatiseks on panditud järgmised varad:

1) hüpoteek Paides asuvale kinnistule summas 2,2 miljonit EUR+ kõrvalnõuded 32,0 tuhat EUR;

2) hüpoteek Jõhvis asuvale korteriomandile summas 191,7 tuhat EUR;

3) kommertsipant ettevõtte vallasvarale summas 766,9 tuhat EUR .

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tomra Servis OÜ taaraautomaadid	76 590	73 473	3 117	0
Nordea Finance Estonia autod	81 392	28 579	52 813	0
Kaarsilla Kinnisvara OÜ	983 643	118 333	538 542	326 768
Kapitalirendikohustused kokku	1 141 625	220 385	594 472	326 768

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tomra Servis OÜ taaraautomaadid	173 241	99 325	73 916	0
Nordea Finance Estonia autod	110 338	27 104	83 234	0
Kaarsilla Kinnisvara OÜ	1 096 271	112 628	511 905	471 738
Kapitalirendikohustused kokku	1 379 850	239 057	669 055	471 738

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Ehitised	921 877	1 052 025
Muu materiaalne põhivara	164 845	298 142
Kokku	1 086 722	1 350 167

Tomra Servis OÜ - intressimäär 5,5%

Nordea Finance Estonia - intressimäärad 4,98-5,8%

Kaarsilla Kinnisvara OÜ - intressimäär 5%.

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
--	------	------

Kasutusrenditulu	352 458	341 966
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	352 458	341 966

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 042 926	1 021 328
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 066 976	1 017 452
1-5 aasta jooksul	3 992 936	4 814 139
Üle 5 aasta	3 705 017	3 114 950

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 419 912	5 758 340	
Võlad töövõtjatele	285 303	303 107	
Maksuvõlad	652 173	469 019	14
Muud võlad	392 505	349 770	
Saadud ettemaksed	22 938	5 700	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 772 831	6 885 936	

Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	257 398	187 804
Üksikisiku tulumaks	117 196	76 537
Erisoodustuse tulumaks	1 337	1 039
Sotsiaalmaks	238 297	177 662
Kohustuslik kogumispension	8 844	4 859
Töötuskindlustusmaksed	29 101	21 118
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	652 173	469 019

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 242 212	1 858 402
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	596 031	494 005
Reservkapital	485 835	95 589
Kokku tingimuslikud kohustused	3 324 078	2 447 996

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	39 850	39 887
Osade arv (tk)	3 807	3 810
Ühistu liikmete osakapitali arvestus toimub vastavalt põhikirjale. Ühistu liikme põhiosamaks on 10 EUR.		

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 180 907	49 435 648
Läti	46 539	33 785
Soome	3 126	419
Leedu	6 583	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 237 155	49 469 852
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	2 155	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 155	0
Kokku müügitulu	53 239 310	49 469 852
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	43 304 867	40 188 874
Rauakaupade, värvide ja klaasi jaemüük	6 919 608	5 844 094
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	2 166 626	2 143 000
Mööbli, valgustite ja muude kodutarvete jaemüük	421 474	467 322
Muu toitlustamine	284 998	376 100
Mootorsõidukite hooldus ja remont	141 737	262 926
Kaubavedu maanteel	0	187 536
Kokku müügitulu	53 239 310	49 469 852

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	79 736	34 523	
Rendi- ja üüritulu	352 458	341 966	12
Vahendustasu	17 555	17 949	
Tehtud teenused	19 417	19 094	
Tulu taara hinnavahest	71 908	37 214	
Muud	60 130	26 883	
Kokku muud äritulud	601 204	477 629	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	200 554	246 326
Varude allahindlus ja mahakandmine	406 080	485 318
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	40 869 012	37 908 871
Logistikakulud	1 247 891	1 306 556
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 723 537	39 947 071

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 042 926	1 021 328
Energia	1 111 682	1 196 424
Elektrienergia	863 984	836 234
Soojusenergia	172 219	213 436
Kütus	75 479	146 754
Reklaamikulu	343 295	346 742
Panga- ja muud finantsvahendusteenused	316 038	316 344
Infotehnoloogia ja sideteenused	197 425	160 357
Turvateenused ja kindlustus	215 285	187 576
Mootorsõidukite remont ja hooldus	76 850	120 598
Remondikulud	138 960	101 801
Väheväärtuslik vara	62 727	69 266
Korrashoiu ja üldmajandus kulud	429 614	382 905
Muud	308 188	206 875
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 242 990	4 110 216

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 601 481	3 390 587
Sotsiaalmaksud	1 196 231	1 138 117
Kokku tööjõukulud	4 797 712	4 528 704
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	545	567

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	1 086	0
Kahjum valuutakursi muutustest	25	4 554
Liikmemaks	2 686	2 688
Kingitused ja annetused	1 923	644
Töövigastushüvitis	699	731
Muud	234	100
Kokku muud ärikulud	6 653	8 717

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 309	667
Muud intressitulud	1 309	667
Intressikulud	-132 840	-196 957
Intressikulu laenudelt	-132 840	-196 957
Kokku finantstulud ja -kulud	-131 531	-196 290

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	68 028	59 696

Juhatuse esimehele makstakse lepingu lõpetamise korral hüvitist kuue kuu ametipalga ulatuses.

Aruande digitaalallkirjad

JÄRVA TARBIJATE ÜHISTU (registrikood: 10097762) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU UIBOPUU	Juhatuse liige	17.04.2012
PRIIT TEDER	Juhatuse liige	17.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

JÄRVA TARBIJATE ÜHISTU liikmetele

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme auditeerinud JÄRVA TARBIJATE ÜHISTU raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest 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 juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 JÄRVA TARBIJATE ÜHISTU finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Tulundusühistuseadusest tulenevalt oleme kontrollinud ka ühistu juhtimist ja liikmete nimekirja pidamise õigsust. Meie arvates on Järva Tarbijate Ühistut juhitud vastavalt seadusele ja ühistu põhikirjale. Ühistu liikmete nimekirja on peetud vastavalt seadusele.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu, 51014

17.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

JÄRVA TARBIJATE ÜHISTU (registrikood: 10097762) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	17.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 352 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971 671
Kokku	3 324 078
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	485 835
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 838 243
Kokku	3 324 078

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	43304867	81.34%	Jah
Rauakaupade, värvide ja klaasi jaemüük	4752	6919608	13.00%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	2166626	4.07%	Ei
Mööbli, valgustite ja muude kodutarvete jaemüük	4759	421474	0.79%	Ei
Muu toitlustamine	56291	284998	0.54%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	141737	0.27%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3850138
Faks	+372 3850283
E-posti aadress	aira.nommik@jarvaty.ee
Veebilehe aadress	www.jarvaty.ee