

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: HTÜ Tootmine OÜ

registrikood: 11393422

tänava/talu nimi, Heltermaa mnt 16

maja ja korteri number:

linn: Kärkla linn

maakond: Hiiu maakond

postisihtnumber: 92414

telefon: +372 4636004

faks: +372 4636013

e-posti aadress: varje.kaptein@etk.hiiumaa.ee, agu.kohari@etk.hiiumaa.ee

veebilehe aadress: www.etk.hiiumaa.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad	20

Tegevusaruanne

HTÜ Tootmine OÜ jätkas Hiiumaa Tarbijate Ühistu tütarettevõttena. Traditsioonilised on kaubamärgid Hiiu Pagari ja Hiiu Köök. Hiiu Pagari kaubamärgi all toodetakse pagari- ja kondiitritooteid ja Hiiu Köögi kaubamärgi all kulinaariatooted ja magustoite. Suutsime suurendada käivet ning üle poole toodangust läheb mandrile. Hiiu Köök on saavutanud tuntust just magustoitade grupis. Magustoit "Halvaakreem" tunnustati Toiduliidu poolt Lääne-Eesti väiketootjate grupis parimaks. 2012. aasta suurim investeering oli köögi renoveerimise lõpetamine. Tööd sujusid vastavalt eelarvele ja tähtaegadele. Aruandlus oli Priale korrektne ja toetusrahad laekusid tõrgeteta.

Tööd on tehtud tublisti, tootmistingimused võimaldaks kindlasti enam, aga ei jätku kvalifitseeritud spetsialiste ega töölisi. Tööjõu turg on Hiiumaal olematu ja väljaspoolt ei ole õnnestunud kedagi värvata. Tootmises on kõige tähtsam lüli – teotahteline kollektiiv, kui seda ei ole, siis ei ole ka tulemusi.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu (eurodes)	1 227 946	1 040 131
Brutokasumi määr %	-2,39%	1,2%
Puhaskasum (eurodes)	-29 369	12 870
Puhasrentaabilus	-2,39%	1,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,7	0,9
ROA	-4,45%	4,41%
ROE	-30%	10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Kui vaadata 2012. aasta majandustulemusi arvude keeles, siis midagi head ei ole. Kuhu kaob kasum ei oska lühidalt öeldagi. Kasutusel olev toodangu arvestuse programm on ajale jalgu jäänud. Oleme alustanud läbirääkimisi uue programmi soetamiseks. Töö paremaks korraldamiseks oleme teinud suuri muudatusi. Täiendatud on töötasustamise aluseid.

Kokkuvõte

Peame konstanteerima, et majandustulemused võrreldes eelmise aastaga on oluliselt halvemad. Kasumit mõjutas kindlasti suur investeering, millega kaasnevad otsekulud. Tunda annab paljude tootmisvahendite kõrge kulumisaste, millest suuremad on hooldustasud.

Vaatamata möödunud aasta halbadele tulemustele leian, et väiketootmisel on oma nišš. Toodang peab olema tervislik ja stabiilse kvaliteediga, siis on ka nõudmist. Meie müügiosakond on suutnud sõlmida müügilepingud pea kõigi kaubanduskettidega ja hetkel katavad tellimised tootmise võimalused. Detsembris 2012 lisandusid 3 suurt Prisma- Annelinna, Sõbra ja Narva Prisma ning Tartu Kaubamaja. 2013 aasta veebruarist müüvad Hiiu Köögi

salateid ja magustoite ABC Supermarkets AS-i neli kauplust Tallinnas. Märtsist lisandub Prismade sortimenti kahte sorti shaslökk. Alates 09.jaanuarist 2013 tõstisime oma toodete hindasid, mis oli tingitud eelkõige tooraine ja elektri hinna tõusuga.

2013. aasta eesmärgiks on lõpetada aasta vähemalt ilma kahjumita ja samas teenindada ka laenusid vastavalt kavandatule.

Suur töö seisab ees, kuidas motiveerida töötajaid tulemuslikumalt töötama. Abinõusid töö paremaks korraldamiseks on mitmeid, mis kokkuvõttes tagavad kindlasti tootmise jätkusuutlikkuse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 997	16 199	2
Nõuded ja ettemaksed	68 862	60 963	3
Varud	60 657	61 481	5
Kokku käibevara	158 516	138 643	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000	3
Materiaalne põhivara	499 404	149 757	6
Immateriaalne põhivara	1 187	2 759	7
Kokku põhivara	501 591	153 516	
Kokku varad	660 107	292 159	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	56 552	19 271	11
Võlad ja ettemaksed	170 081	132 998	12
Kokku lühiajalised kohustused	226 633	152 269	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	335 984	13 031	11
Kokku pikaajalised kohustused	335 984	13 031	
Kokku kohustused	562 617	165 300	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	14
Ülekurss	79 250	79 250	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	40 962	28 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 369	12 870	
Kokku omakapital	97 490	126 859	
Kokku kohustused ja omakapital	660 107	292 159	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 227 946	1 040 131	15
Muud äritulud	8 265	11 343	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-695 471	-577 112	17
Mitmesugused tegevuskulud	-142 145	-105 789	18
Tööjõukulud	-390 636	-338 757	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 533	-15 941	6,7
Ärikasum (kahjum)	-22 574	13 875	
Finantstulud ja -kulud	-6 795	-1 005	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-29 369	12 870	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 369	12 870	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 574	13 875	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 533	15 941	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-158	0	16
Kokku korrigeerimised	30 375	15 941	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 849	-11 714	
Varude muutus	824	-3 454	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 089	17 382	
Kokku rahavood äritegevusest	37 865	32 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-474 921	-15 228	6,7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 721	0	6
Antud laenud	0	-1 000	
Laekunud intressid	18	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-462 182	-16 219	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	537 831	4 080	22
Saadud laenude tagasimaksed	-225 795	-17 902	22
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 118	-1 370	
Makstud intressid	-6 869	-1 029	
Laekumised sihtfinantseerimisest	142 066	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	437 115	-16 221	
Kokku rahavood	12 798	-410	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 199	16 609	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 798	-410	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 997	16 199	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	79 250	256	40 919	-12 827	113 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)					12 870	12 870
Muutused reservides				-12 827	12 827	0
31.12.2011	6 391	79 250	256	28 092	12 870	126 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-29 369	-29 369
Muud muutused omakapitalis				12 870	-12 870	0
31.12.2012	6 391	79 250	256	40 962	-29 369	97 490

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HTÜ Tootmine OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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.

HTÜ Tootmine OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse bilansis ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalise nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu on bilansis kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid üle 639 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

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

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon.

Amortisatsiooni arvestamise meetod

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda

eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivara määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid,

mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust iga. Hinnanguliste muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivara.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised, rajatised	25 aastat
Masinad ja seadmed	3-20 aastat
Muu inventar	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	10 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuludeks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse arvele netomaksumuses s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise

summa. Rahavoogude aruandes kajastatakse eraldi nii põhivara soetamisega seotud väljamaksed kui sihtfinantseerimisega seotud laekumised.

Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	28 997	16 199
Kokku raha	28 997	16 199

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	61 247	61 247			
Ostjatelt laekumata arved	61 247	61 247			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	156	156			4
Muud nõuded	1 552	552	1 000		
Laenunõuded	1 000				
Intressinõuded	71	71			
Viitlaekumised	481	481			
Ettemaksed	583	583			
Tulevaste perioodide kulud	583	583			
Nõuded emattevõtte vastu	6 324	6 324			21
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 862	68 862	1 000		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	47 442	47 442			
Ostjatelt laekumata arved	47 442	47 442			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131	131			4
Muud nõuded	1 841	841	1 000		
Laenunõuded	1 000	0	1 000		
Intressinõuded	21	21			
Viitlaekumised	820	820			
Ettemaksed	797	797			
Tulevaste perioodide kulud	636	636			
Muud makstud ettemaksed	161	161			
Nõuded emattevõtte vastu	11 752	11 752			21
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 963	60 963	1 000		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 820		8 247
Üksikisiku tulumaks		3 122		2 986
Sotsiaalmaks		7 456		7 119
Kohustuslik kogumispension		303		189
Töötuskindlustusmaksed		915		885
Ettemaksukonto jääk	156		131	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	20 616	131	19 426

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	60 657	61 481
Kokku varud	60 657	61 481

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2010									
Soetusmaksumus	57 605	25 480	3 995	78 672	82 667	26 849	6 495	6 495	199 096
Akumuleeritud kulum		-3 228	-799	-31 992	-32 791	-13 024			-49 043
Jääkmaksumus	57 605	22 252	3 196	46 680	49 876	13 825	6 495	6 495	150 053
Ostud ja parendused				5 622	5 622		9 606	9 606	15 228
Amortisatsioonikulu		-1 019	-799	-10 504	-11 303	-3 202			-15 524
31.12.2011									
Soetusmaksumus	57 605	25 480	3 995	84 294	88 289	26 849	16 101	16 101	214 324
Akumuleeritud kulum		-4 247	-1 598	-42 496	-44 094	-16 226			-64 567
Jääkmaksumus	57 605	21 233	2 397	41 798	44 195	10 623	16 101	16 101	149 757
Ostud ja parendused	1 288	285 507		113 074	113 074	8 679	-16 101	-16 101	392 447
Amortisatsioonikulu		-8 593	-800	-17 229	-18 029	-3 615			-30 237
Müügid	-10 360			-2 203	-2 203				-12 563
31.12.2012									
Soetusmaksumus	48 533	306 315	3 995	195 007	199 002	35 528	0	0	589 378
Akumuleeritud kulum		-8 168	-2 398	-59 567	-61 965	-19 841			-89 974
Jääkmaksumus	48 533	298 147	1 597	135 440	137 037	15 687	0	0	499 404

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	10 360	0
Masinad ja seadmed	2 361	0
Muud masinad ja seadmed	2 361	0
Kokku	12 721	0

2012.a soetatud kapitalirendiga põhivara summas 58316 eurot. Vt. lisainfot lisast nr.9

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 172	4 172
Akumuleeritud kulum	-996	-996
Jääkmaksumus	3 176	3 176
Amortisatsioonikulu	-417	-417
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 172	4 172
Akumuleeritud kulum	-1 413	-1 413
Jääkmaksumus	2 759	2 759
Amortisatsioonikulu	-296	-296
Muud muutused	-1 276	-1 276
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 013	2 013
Akumuleeritud kulum	-826	-826
Jääkmaksumus	1 187	1 187

Muude muutuste summa -1276 on arvutitarkvara WWW-TELL soetamiseks saadud toetus. Tarkvara esmane arvelevõtt oli 25.03.2009.

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Eesti maaelu arengukava 2007-2013 ühise põllumajanduspoliitikaga kaasneva maaelu arengu toetus	179 600	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	179 600	0
Kokku sihtfinantseerimine	179 600	0

sellest põhivara soetamiseks kapitalirendiga 37534.-

Vastavalt toetuse saamise tingimustele on toetuse saaja kohustatud investeariinguobjekti sihipäraselt kasutama ja säilitama vähemalt 5 aastat arvates viimase toetusosa väljamaksmisest.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
DNB Liising AS	37 385	8 300	29 085		6 kuu euribor+1,9%	EUR	28.07.2017	
SEB Liising AS	12 182	2 756	9 426		6 kuu euribor+2,245%	EUR	15.02.2017	
Kapitalirendikohustused kokku	49 567	11 056	38 511					11

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendi kohustus emattevõtte ees	1 369	1 369			5,5	EUR	28.12.2012	21
Kapitalirendikohustused kokku	1 369	1 369						11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	54 404	2 397
Kokku	54 404	2 397

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	10 193	10 056	17
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	10 918	10 101	
1-5 aasta jooksul	45 757	50 520	

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	28 969	28 969			6 kuu euribor+1%	EUR	17.12.2013	21
Laen emaettevõttelt köögi renoveerimiseks	314 000	16 527	165 263	132 210	6 kuu euribor+1%	EUR	17.12.2022	21
Pikaajalised laenud kokku	342 969	45 496	165 263	132 210				
Kapitalirendikohustused kokku	49 567	11 056	38 511					9
Laenukohustused kokku	392 536	56 552	203 774	132 210				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	26 853	17 902	8 951		6 kuu euribor+1%	EUR	17.06.2013	21
Laen emaettevõttelt köögi renoveerimiseks	4 080		4 080		6 kuu euribor+1%	EUR		21
Pikaajalised laenud kokku	30 933	17 902	13 031					
Kapitalirendikohustused kokku	1 369	1 369						9
Laenukohustused kokku	32 302	19 271	13 031					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	48 533	57 604
Masinad ja seadmed	54 404	2 397
Kokku	102 937	60 001

Emaettevõtte laenu tagatiseks on kogu HTÜ Tootmine OÜ vara.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	81 374	81 374			
Võlad töövõtjatele	34 060	34 060			13
Maksuvõlad	20 616	20 616			4
Muud võlad	21 250	21 250			
Muud võlad-emaettevõtte	12 498	12 498			21
Võlad tarnijatele-emaettevõtte	283	283			21
Kokku võlad ja ettemaksed	170 081	170 081			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	47 390	47 390			
Võlad töövõtjatele	32 646	32 646			13
Maksuvõlad	19 426	19 426			4
Muud võlad	21 246	21 246			
Võlad tarnijatele-emaettevõtte	423	423			21
Muud võlad-emaettevõtte	11 861	11 861			21
Intressivõlg-emaettevõtte	6	6			21
Kokku võlad ja ettemaksed	132 998	132 998			

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	21 412	16 296
Puhkusereserv	7 884	8 745
Tulumaks	3 912	2 710
Töötuskindlustus	497	538
Pensionikindlustus	355	262
Palgareserv	0	4 095
Kokku võlad töövõtjatele	34 060	32 646

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 227 946	1 040 131
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 227 946	1 040 131
Kokku müügitulu	1 227 946	1 040 131
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Leiva tootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine/1071	790 526	660 382
Kuiviku-ja küpsisetootmine/1072	47 584	63 916
Kartuli töötlemine ja säilitamine/1031	3 154	5 677
Muu puu-ja köögivilja töötlemine ja säilitamine/1039	88 117	85 105
Liha-ja linnulihatoodete tootmine/1013	26 089	13 233
Valmistoitude tootmine/1085	272 476	211 818
Kokku müügitulu	1 227 946	1 040 131

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	158	0
Teenuste edasimüük	4 869	5 364
Palgatoetus	2 978	5 960
Muud	260	19
Kokku muud äritulud	8 265	11 343

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tooraine ja materjal	494 366	419 282	
Energia	75 371	61 847	
Elektrienergia	32 374	26 519	
Kütus	42 997	35 328	
Üür ja rent	10 193	10 056	10
Vee-jakanalisatsioonikulud	4 640	3 229	
Pakenduskulu	80 690	70 639	
Väheväärtuslikinventar	19 437	4 622	
Ostuboonus	10 774	7 437	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	695 471	577 112	

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Koolituskulud	2 163	774
Transportteenus	74 713	48 163
Korrashoiukulu	19 732	11 394
Remondikulu	6 702	13 600
Raamatupidamisteenus	12 477	12 477
Muud	26 358	19 381
Kokku mitmesugused tegevuskulud	142 145	105 789

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	292 789	253 543
Sotsiaalmaksud	99 037	86 572
Puhkusereservi muutus koos maksudega	-1 190	-1 358
Kokku tööjõukulud	390 636	338 757
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	42

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	68	30
Intressikulud	-6 863	-1 035
Intressikulu laenudelt	-5 491	-919
Intressikulu kapitalirendilt	-1 372	-116
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 795	-1 005

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Hiiumaa Tarbijate Ühistu
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	6 324	355 750	11 752	44 592

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	61 691	615 974	537 831	225 795

2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	48 640	590 632	4 080	17 902
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		10		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 534		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	9 475	1 942

Muud tehingud emaettevõttega 2012.a.

Põhivara müük 10360 eurot

Põhivara ost 1288 eurot

Kapitalirendi maksed 1369 eurot

Makstud intressid laenudelt ja kapitalirendilt 5532 eurot

Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	10 167
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	2 703
Kokku tingimuslikud kohustused	0	12 870

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2013

HTÜ Tootmine OÜ (registrikood: 11393422) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE PINK	Juhatuse liige	03.04.2013
VARJE KAPTEIN	Juhatuse liige	01.04.2013
AGU KOHARI	Juhatuse liige	02.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

HTÜ Tootmine OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud HTÜ Tootmine OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäiteid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades HTÜ Tootmine OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene Leht

Vandeauditiitori number 209

OÜ TEHE

Audiitorettevõtja tegevusloa number 166

Kajaka t.6, Kärkla 92413

02.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

HTÜ Tootmine OÜ (registrikood: 11393422) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE LEHT	Vandeaudiitor	02.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 369
Kokku	-29 369
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-29 369
Kokku	-29 369

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	790526	64.38%	Jah
Valmistoitude tootmine	10851	272476	22.19%	Ei
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	88117	7.18%	Ei
Kuiviku- ja küpsisetootmine; säilitusainetega pagaritoodete tootmine	10721	47584	3.88%	Ei
Liha- ja linnulihatoodete tootmine	10131	26089	2.12%	Ei
Kartuli töötlemine ja säilitamine	10311	3154	0.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hiiumaa Tarbijate Ühistu	10026288	Heltermaa mnt 16	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4636004
Faks	+372 4636013
E-posti aadress	agu.kohari@etk.hiiumaa.ee
E-posti aadress	varje.kaptein@etk.hiiumaa.ee
Veebilehe aadress	www.etk.hiiumaa.ee