

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Annikvere talu

registrikood: 11189058

küla: Annikvere küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45402

telefon: +372 3223560, +372 5023540

faks: +372 3223987

e-posti aadress: juhatus@ogelektra.ee, rmp@ogelktra.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Bioloogilised varad	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Annikvere talu OÜ tegeles 2012.aastal seakasvatusega (EMTAK A-01461).
2013.a. jätkab ettevõtte sama tegevust.

Müügitulu

2012. aasta müügitulu oli 243 616 eurot - seakasvatuse toodangu müük.

2013. aastal müügitulu olulist suurenemist planeeritud ei ole.

Juhatus

Ettevõtte juhatus koosneb 3 liikmest.

2012. aastal juhatuse liikmetele tasu väljamakseid ja erisoodustusi ei tehtud. Täiendavaid kokkuleppeid juhatuse liikmete tasustamiseks nende tagasikutsumisel või lahkumisel ei ole sõlmitud.

Investeeringud

2012.aastal alustati Annikvere sigala rekonstrueerimist mahus 86 767 eurot. Sellest teostati 2012.aastal 82 889 eurot. Uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid 2012.a. ei olnud ja 2013.a. ei planeerita.

Finantssuhtarvud	31.12.2012	31.12.2011
Ärirentaablus % (ärikasum/müügitulu)	3,8	2,6
Puhasrentaablus% (puhaskasum/müügitulu)	3,8	2,6
Omakapitali tootlus ROE % (puhaskasum/keskmine omakapital)	8,7	4,8
Koguvara rentaablus ROA% (puhaskasum/varade keskmine maksumus)	5,4	3,7

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 089	848	
Nõuded ja ettemaksed	51 482	28 616	2
Varud	7 687	4 458	3
Bioloogilised varad	32 634	30 345	5
Kokku käibevara	111 892	64 267	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	126 767	44 708	4
Kokku põhivara	126 767	44 708	
Kokku varad	238 659	108 975	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 711	5 448	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 711	5 448	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	69 000	0	6
Sihtfinantseerimine	52 060	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	121 060	0	
Kokku kohustused	125 771	5 448	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Kohustuslik reservkapital	2 326	2 026	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 289	32 728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 361	4 861	
Kokku omakapital	112 888	103 527	
Kokku kohustused ja omakapital	238 659	108 975	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	243 616	185 803	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-145 824	-69 013	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 270	-94 058	
Mitmesugused tegevuskulud	-251	-871	
Tööjõukulud	-16 080	-16 308	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-830	-692	4
Ärikasum (kahjum)	9 361	4 861	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 361	4 861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 361	4 861	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 361	4 861	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	830	692	4
Kokku korrigeerimised	830	692	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 214	100 472	2
Varude muutus	-5 518	-7 378	3,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-737	-52 745	7
Kokku rahavood äritegevusest	9 150	45 902	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-82 889	-45 400	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 889	-45 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	69 000	0	6
Laekumised sihtfinantseerimisest	23 980	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	92 980	0	
Kokku rahavood	19 241	502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	848	346	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 241	502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 089	848	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	63 912	1 387	33 367	98 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 861	4 861
Muutused reservides	0	639	-639	0
31.12.2011	63 912	2 026	37 589	103 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 361	9 361
Muutused reservides		300	-300	0
31.12.2012	63 912	2 326	46 650	112 888

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Annikvere talu OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Annikvere talu OÜ 2012. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Ettevõtte juhatus usub, et varade ja kohustuste tegelik väärtus ei erine oluliselt nende bilansilisest väärtusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arveldusarvel olevat jääki.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõik muud nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Tooraine ja materjal hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumushind või neto realiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse bilansis eraldi kirjetel käibevara rühmas. Käibevarana kajastatakse sellist bioloogilist vara, mis on soetatud edasimüümise eesmärgil või realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus. Juhul kui bioloogilise vara hoidmise eesmärk ei ole kindlalt teada, lähtutakse sellise bioloogilise vara kajastamisel bilansis ettevõtte juhtkonna hinnangust tõenäolisema kasutuseesmärgi suhtes. Bioloogilised varad on klassifitseeritud:

a) tarbitavateks varadeks

Tarbitavad varad on varad, mida on võimalik muuta põllumajanduslikuks toodanguks või edasi müüa.

Ettevõtte tavategevuse käigus kajastatakse bilansis tarbitavad varad käibevara koosseisus.

Tarbitavad varad rühmitatakse valmidusastme järgi:

a) küpsed varad

b) ebaküpsed varad. Tarbitavaid varasid loetakse küpseteks siis, kui neid on majanduslikult mõistlik muuta põllumajanduslikuks toodanguks.

Õiglase väärtuse meetodil kajastatavate bioloogiliste varade ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum bioloogilistelt varadelt" ning põllumajandusliku toodangu õiglane väärtus selle esmasel arvelevõtmisel kajastatakse kasumiaruande kirjel "Aruandeaastal toodetud põllumajanduslik toodang".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 128 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 eurot kantakse 100%-liselt kulusse soetamise hetkest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Lõpetamata põhivarana käsitletakse ettevõtte raamatupidamises arvel olevaid materiaalseid põhivarasid, millele teostatakse täiendavaid materiaalseid kulutusi kuni nende täieliku valmimiseni ja arvelevõtmiseni.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50

Finantskohustused

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisest saadud toetused kajastatakse brutomeetodil, mille kohaselt toetusega seotud varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena bilansikirjel "Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest ". Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse peale sihtfinantseerimise tingimuste lõplikku täitmist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Annikvere talu oü käsitleb seotud osapooltena:

- omanikke
- tegev ja kõrgemat juhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

(Oleg Gross, AS OG Elektra Tootmine, OÜ Oleg Grossi talu ja Lihakarn OÜ, AS OG Elektra).

Tulud

Põllumajandusliku toodangu ning muude toodete ja 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 ning tulu laekumine tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Omanikfirmade vahelised tehingud kaupade vahendamisel vahendustasuta ei kajastata müügitulu ega kuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 101	8 101		
Ostjatelt laekumata arved	8 101	8 101		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 301	15 301		
Nõuded sihtfinantseerimisest	28 080	28 080		
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 482	51 482		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	25 051	25 051		
Ettemaksed	3 565	3 565		
Muud makstud ettemaksed	3 565	3 565		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 616	28 616		

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	7 687	4 458
Kokku varud	7 687	4 458

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused	3 500	41 500	400	400	45 400
Amortisatsioonikulu	0	-692	0	0	-692
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 500	41 500	400	400	45 400
Akumuleeritud kulum	0	-692	0		-692
Jääkmaksumus	3 500	40 808	400	400	44 708
Ostud ja parendused	0	0	82 889	82 889	82 889
Amortisatsioonikulu	0	-830	0		-830
31.12.2012					
Soetusmaksumus	3 500	41 500	83 289	83 289	128 289
Akumuleeritud kulum	0	-1 522	0	0	-1 522
Jääkmaksumus	3 500	39 978	83 289	83 289	126 767

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2010	25 746	25 746
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	5 409	5 409
Soetused	73 611	73 611
Müügid	-153 340	-153 340
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	78 919	78 919
31.12.2011	30 345	30 345
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	0	
Soetused	148 113	148 113
Müügid	-223 364	-223 364
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	77 540	77 540
31.12.2012	32 634	32 634

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	69 000			69 000	0	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	69 000			69 000			
Laenukohustused kokku	69 000			69 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	245	245		
Võlad töövõtjatele	2 360	2 360		
Maksuvõlad	2 106	2 106		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 711	4 711		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	448	448		
Võlad töövõtjatele	2 441	2 441		
Maksuvõlad	2 559	2 559		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 448	5 448		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Meede 1.4.2	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine	52 060	52 060

15.02.2012 määrati OÜ Annikvere talu Eesti maaelu arengukava 2007-2013 ühise põllumajanduspoliitikaga kaasneva maaelu arengu toetuse meetme 1.4.2 alusel toetus Annikvere talu sigala rekonstrueerimiseks ja projekteerimistöödeks: abikõlblik maksumus 86767, sellest toetuse summa 52060.

OÜ Annikvere talu raamatupidamine kajastab saadud abi brutomeetodil, mille kohaselt toetusega seotud varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ja sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena bilansikirjel "Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest".

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 966	12 144
Sotsiaalmaksud	4 114	4 164
Kokku tööjõukulud	16 080	16 308
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 100	245	28 616	448

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	222 612	243 616	69 000
2011	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	208 347		185 803

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Osaühing Annikvere talu (registrikood: 11189058) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TERA V	Juhatuse liige	20.06.2013
MARGIT AALBERG	Juhatuse liige	20.06.2013
RITA TEHVO	Juhatuse liige	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 361
Kokku	46 650
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 150
Kokku	46 650

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Seakasvatus	01461	243616	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gea Gross	48811175212	Helme 7-30, Tallinn, Harju maakond, Eesti	63912 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223560
Faks	+372 3223987
Mobiiltelefon	+372 5023540
E-posti aadress	juhatus@ogelektra.ee
E-posti aadress	rmp@ogelktra.ee