

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Rägavere Mõis

registrikood: 10457597

küla: Rägavere küla

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46701

telefon: +372 53264607

e-posti aadress: pille_z@hotmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Muud äritulud	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ RÄGAVERE MÕIS põhitegevus 2011.a. oli lambakasvatus ja lambaliha müük.

Lambakasvatuse laiendamiseks soetati põllumajanduslikku maad ja hooneid, korrastati kinnistuid.

Müügitulu oli aruandeaastal 281 949 eurot , müügitulu kasv võrreldes eelmise aruande perioodiga oli 8,7 %- vastav arvnäitaja - 259 466 eurot.

Investeeringuid põhivarasse tehti aruandeaastal 51 752 euro ulatuses, põhivaralt arvestatud kulum on 60 159 eurot.

Töötajate töötasu üldsumma oli 71 185 eurot , töötajate keskmine arv -5.

Peamised finantsnäitajad:	2011	2010
Bilansi maht (tuh.euro)	1 473	1 433
Müügitulu (tuh. euro)	282	259
Lühiajaliste laenude kattekordaja	4,42	5,48

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 978	54 155	2
Nõuded ja ettemaksed	71 941	64 886	
Varud	63 819	0	
Kokku käibevara	171 738	119 041	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 301 583	1 314 337	3
Kokku põhivara	1 301 583	1 314 337	
Kokku varad	1 473 321	1 433 378	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	38 891	21 732	4
Kokku lühiajalised kohustused	38 891	21 732	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 405 749	1 330 995	
Võlad ja ettemaksed	0	19 985	
Kokku pikaajalised kohustused	1 405 749	1 350 980	
Kokku kohustused	1 444 640	1 372 712	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	58 110	297 336	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 985	-239 226	
Kokku omakapital	28 681	60 666	
Kokku kohustused ja omakapital	1 473 321	1 433 378	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	281 949	259 466	5
Muud äritulud	71 316	310 830	6
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	0	-226 693	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 149	-43 519	7
Mitmesugused tegevuskulud	-101 543	-104 375	8
Tööjõukulud	-71 185	-58 387	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-60 159	-366 985	3
Muud ärikulud	-286	-303	
Ärikasum (kahjum)	-32 057	-229 966	
Finantstulud ja -kulud	72	-9 259	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 985	-239 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 985	-239 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-32 057	-229 966	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	60 159	366 985	3
Muud korrigeerimised	0	-255 647	
Kokku korrigeerimised	60 159	111 338	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 055	-39 837	
Varude muutus	-63 819	58 897	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 159	-3 308	
Laekunud intressid	72	59	
Kokku rahavood äritegevusest	-25 541	-102 817	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 752	-41 251	3
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 167	0	3
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-19 985	-629	
Antud laenud	0	-15 914	
Antud laenude tagasimaksed	0	9 587	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 570	-48 207	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	80 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 066	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	133 654	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	74 934	133 654	
Kokku rahavood	-18 177	-17 370	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 155	71 739	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 177	-17 370	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-214	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 978	54 155	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	163 006	-95 282	70 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-239 226	-239 226
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	5 921	0	5 921
Muutused reservides	0	-95 282	95 282	0
Muud muutused omakapitalis	0	223 691	0	223 691
31.12.2010	2 556	297 336	-239 226	60 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-31 985	-31 985
Muutused reservides	0	-239 226	239 226	0
31.12.2011	2 556	58 110	-31 985	28 681

Eelmiste perioodide kahjum kaeti muude reservide arvel summas 239 226 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ RÄGAVERE MÕIS kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused 31. detsembril 2011 hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Elusloomad (uted) on kajastatud bilansireal Varud aastalõpu inventuuri alusel. Inventuur koostatakse seisuga 31.12. Varudena väärtusena on kajastatud - elusloom /kaalutud keskmine realiseerimishind.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 30 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud

arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni

Seotud osapooled

- Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

aastaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need avaldatakse lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	35 978	54 155
Kokku raha	35 978	54 155

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009								
Soetusmaksumus	134 293	1 609 206	67 867	67 867	43 291	19 598	19 598	1 874 255
Akumuleeritud kulum	0	-194 716	-21 970	-21 970	-21 851	0	0	-238 537
Jääkmaksumus	134 293	1 414 490	45 897	45 897	21 440	19 598	19 598	1 635 718
Ostud ja parendused	4 353	0	13 705	13 705	27 546	0	0	45 604
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	4 353	0				0	0	4 353
Muud ostud ja parendused			13 705	13 705	27 546	0	0	41 251
Amortisatsioonikulu	0	-30 132	-8 253	-8 253	-6 759	0	0	-45 144
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-321 841	0	0	0	0	0	-321 841
Ümberklassifitseerimised	19 598	0	0	0	0	-19 598	-19 598	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	19 598	0	0	0	0	-19 598	-19 598	0
31.12.2010								
Soetusmaksumus	158 244	1 609 206	81 572	81 572	70 837	0	0	1 919 859
Akumuleeritud kulum	0	-546 689	-30 223	-30 223	-28 610	0	0	-605 522
Jääkmaksumus	158 244	1 062 517	51 349	51 349	42 227	0	0	1 314 337
Ostud ja parendused	36 572	0	15 000	15 000		0	0	51 572
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	36 572	0				0	0	36 572
Muud ostud ja parendused			15 000	15 000		0	0	15 000
Amortisatsioonikulu	0	-30 135	-16 506	-16 506	-13 518	0	0	-60 159
Müügid			-4 167	-4 167		0	0	-4 167
31.12.2011								
Soetusmaksumus	194 816	1 609 206	92 405	92 405	70 837	0	0	1 967 264
Akumuleeritud kulum	0	-576 824	-46 729	-46 729	-42 128	0	0	-665 681
Jääkmaksumus	194 816	1 032 382	45 676	45 676	28 709	0	0	1 301 583

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 167	0
Kokku	4 167	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	22 699	10 857
Võlad töövõtjatele	8 535	6 653
Maksuvõlad	7 657	4 222
Kokku võlad ja ettemaksed	38 891	21 732

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 065	192 011
Soome	118 884	67 455
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	281 949	259 466
Kokku müügitulu	281 949	259 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lambakasvatus	281 949	259 466
Kokku müügitulu	281 949	259 466

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	71 316	55 178
Muud	0	255 652
Kokku muud äritulud	71 316	310 830

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-59 260	0
Energia	-18 881	-22 578
Elektrienergia	-10 050	-11 585
Kütus	-8 831	-10 993
Loomatoit, ravimid, inventar lommapidamiseks	-37 484	-20 941
Muud	-36 524	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 149	-43 519

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-6 837	-1 606
Lähetuskulud	0	-400
Koolituskulud	0	-284
Riiklikud ja kohalikud maksud	-684	-850
Kindlustuskulud	-7 577	-2 351
Sideteenused	-1 862	-2 568
Masinate, seadmete hooldus ja remont	-25 864	-27 093
Muud	-58 719	-69 223
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-101 543	-104 375

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-52 977	-43 443
Sotsiaalmaksud	-18 208	-14 943
Kokku tööjõukulud	-71 185	-58 386
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatus on kolmeliikmeline, juhatuse liikme tasu aruandeperioodil ei arvestatud.

Aruande allkirjad

Osaühing Rägavere Mõis (registrikood: 10457597) 01.01.2011 – 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

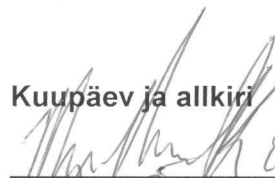
Morgan Leigh Hammerbeck Juhatuseliige

Pille Žuravljov

Juhatuseliige

James Anthony Kinsey

Juhatuseliige

 01.07.2013
 01.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 985
Kokku	-31 985
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	31 985
Kokku	31 985

Majandusaasta kahjum kaetakse muudest reservidest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lamba- ja kitsekasvatus	01451	281949	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Ustav	37410045231	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20500 EEK
Morgan Leigh Hammerbeck	12.09.1970	New York, Ameerika Ühendriigid	19500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53264607
E-posti aadress	pille_z@hotmail.com