

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: PALIVERE PÕLLUMAJANDUSÜHISTU

registrikood: 10463451

tänava/talu nimi, Haapsalu mnt 17,
maja ja korteri number:

alevik: Palivere alevik

vald: Taebla vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90802

telefon: +372 4720785

faks: +372 4720788

e-posti aadress: palivere@palivere.ee

veebilehe aadress: www.palivere.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Bioloogilised varad	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Muud äritulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Muud ärikulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Võrreldes 2011. aastaga kasvasid ettevõtte müügitulu, kasum bioloogilistelt varadelt, muud äritulud ja lõpetamata toodangu varude muutus 5,13 % ja kulud 8,17 %, sealhulgas müügitulu +41355 € (kasv 7,68 %).

Müügitulude kasv on seotud võrreldes 2011. aastaga enam müüdud piimakogusega 169 tonni (kasv 11,7 %) ja keskmise piimahinna kahanemisega ca 0,02 €/kg võrra.

Kasv bioloogiliste varade kasvust ja varude muutustest oli seotud loomade arvu ja kaalu kasvuga.

Kaubad, toore, materjalid ja mitmesugused tegevuskulud kasvasid 47448 €.

Tööjõukulud vähenesid 13027 €.

Muud ärikulud kahanesid 449 €.

Finantskulud kahanesid 5117 €

2012. aastal müüdi müügipiima tööstustele 1614 tonni, mille realiseerimisest saadi 498,9 tuhat €. Keskmise realiseerimishind oli 0,31 €/kg.

Loomade realiseerimisest saadi müügitulu 42097 €.

Aruande aastal saadi põllumajandustoetusi kokku 120820 € ulatuses.

Aasta keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 13 töötajat, kelle tööjõukulud kokku olid 2012. aastal 181,5 tuhat €, sealhulgas tasud juhtkonnale 12,68 tuhat €

Admin.personal oli aasta lõpuks kaks inimest- tegevjuht ning raamatupidaja (kohakaaslusega). Nimetatud töötajatele mingeid lisasoodustusi antud pole. Juhatuse liikmetele pole nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel tasu ning soodustusi ette nähtud.

31.12.20121 seisuga on 2008. aastal osanikele määratud dividendid 3771 € ulatuses väljamaksmata.

Palivere PÜ taotles Eesti maaelu arengukava 2007-2013 ühise põllumajanduspoliitikaga kaasneva maaelu arengu toetuse meetme 1.4.2 raames veiselauda tehnoloogiliste seadmete komplekti ostmiseks ja paigaldamiseks, 209-kohalise veiselauda rekonstrueerimiseks ja vedelsõnnikuhoidla ehitamiseks toetust abikõlbliku maksumusega 813,4 tuhat €.

PRIA peadirektori 30.06.2009 käskkirja nr.1-3.13-7/613 alusel määrati Palivere PÜ-le toetuse summa 406,7 tuhat €.

Käskkirja alusel teeb toetuse saaja investeeringu ja esitab investeeringu tegemist tõendavad dokumendid kuni kuus osas ühe taotluse osa kohta hiljemalt kolme aasta jooksul arvates PRIA poolt taotluse rahuldamise otsuse tegemisest (st. hiljemalt 30.06.2012.a.)

Tööde teostamisega alustati 2010. aastal ja tööd lõpetati 2012. aastal. Tööd teostati oma ja võõrvahendide (laenu- ja liisingepingud) arvelt.

Jätakuvalt on kavas eelisarendada loomakasvatust piimatootmise suunal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 649	3 033	2
Nõuded ja ettemaksed	102 324	67 129	
Varud	75 381	56 862	4
Bioloogilised varad	908	752	6
Kokku käibevara	190 262	127 776	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	616 790	537 685	5
Bioloogilised varad	284 840	272 974	6
Kokku põhivara	901 630	810 659	
Kokku varad	1 091 892	938 435	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	125 074	68 443	8
Võlad ja ettemaksed	170 161	114 261	9
Kokku lühiajalised kohustused	295 235	182 704	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	335 803	307 718	8
Kokku pikaajalised kohustused	335 803	307 718	
Kokku kohustused	631 038	490 422	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 344	415 331	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 841	25 013	
Kokku omakapital	460 854	448 013	
Kokku kohustused ja omakapital	1 091 892	938 435	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	579 947	538 592	10
Muud äritulud	120 981	116 281	11
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	12 840	-12 460	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	37 592	72 294	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-423 404	-375 956	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 270	-20 288	
Tööjõukulud	-181 455	-194 482	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-90 751	-64 784	
Muud ärikulud	-4 002	-4 451	13
Ärikasum (kahjum)	37 478	54 746	
Finantstulud ja -kulud	-24 637	-29 733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 841	25 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 841	25 013	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 478	54 746	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 751	64 784	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	10 232	10 583	
Muud korrigeerimised	-102 230	2 203	
Kokku korrigeerimised	-1 247	77 570	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 195	303 744	
Varude muutus	-18 675	12 291	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	55 900	-114 440	
Makstud intressid	-24 643	-29 760	
Kokku rahavood äritegevusest	13 618	304 151	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 021	-51 046	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 337	21 976	
Laekunud intressid	5	28	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-679	-29 042	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	52 268	126 864	
Saadud laenude tagasimaksed	-41 749	-154 286	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 842	-261 424	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 323	-288 846	
Kokku rahavood	8 616	-13 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 033	16 770	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 616	-13 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 649	3 033	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	2 556	415 331	423 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 013	25 013
31.12.2011	5 113	2 556	440 344	448 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 841	12 841
31.12.2012	5 113	2 556	453 185	460 854

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Palivere PÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit ja kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimis-maksumus.

Põllumajanduslikku toodangut ja bioloogilist vara võetakse arvele õiglases väärtuses.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis ainult juhul, kui:

- (a) vara on ettevõtte poolt kontrollitav;
- (b) on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu; ja
- (c) vara õiglane väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügilulutused, välja arvatud sellised bioloogilised varad, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav. Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglases väärtuses (millest on maha arvatud hinnangulised müügilulutused) ja ka hilisemast õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Põllumajandusliku toodangu esmasest arvelevõtmisest õiglases väärtuses (millest on maha arvatud hinnangulised müügilulutused) tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle nelja aasta ja/või maksumusega alates 192 Eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 Euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Tootmiseseadmed	10
Muud masinad ja seadmed	10
Muu inventar ja IT seadmed	4

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 10-20 aastat
- Tootmiseseadmed 2,5-10 aastat
- Muud masinad ja seadmed 2,5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 2,5-4 aastat

Bioloogilisi varasid ja maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades efektiivset intressimäära.

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. Reservkapital võib olla ka suurem kui 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena. Varade sihtfinantseerimise korral lähtub toetuse saaja sihtfinantseerimise kajastamisel Netomeetodist - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2010 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2009. aastal kehtis maksumäär 21/79) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglasest väärtuses ja ka hilisemast õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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 oli esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed olid 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	11 649	3 033
Kokku raha	11 649	3 033

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 737		9 970
Üksikisiku tulumaks	5 144		4 545
Erisoodustuse tulumaks			138
Sotsiaalmaks	9 427		7 989
Kohustuslik kogumispension	415		313
Töötuskindlustusmaksed	1 111		944
Intress	147		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	582		
Ettemaksukonto jääk		156	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 563	156	23 899

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Valmistoodang	68 639	55 798
Ettemaksed varude eest	6 742	1 064
Kokku varud	75 381	56 862

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010						
Soetusmaksumus	49 381	100 769	538 369	555 444	555 444	1 243 963
Akumuleeritud kulum		-46 927	-484 452			-531 379
Jääkmaksumus	49 381	53 842	53 917	555 444	555 444	712 584
Ostud ja parendused			245 741	48 081	48 081	293 822
Amortisatsioonikulu		-5 944	-58 840			-64 784
Ümberklassifitseerimised			229 873	-403 937	-403 937	-174 064
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest			229 873	-403 937	-403 937	-174 064
Muud muutused			-229 873			-229 873
31.12.2011						
Soetusmaksumus	49 381	100 769	784 110	199 588	199 588	1 133 848
Akumuleeritud kulum	0	-52 871	-543 292	0		-596 163
Jääkmaksumus	49 381	47 898	240 818	199 588	199 588	537 685
Ostud ja parendused			155 877			155 877
Amortisatsioonikulu		-15 831	-74 921			-90 752
Ümberklassifitseerimised		199 588		-199 588	-199 588	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		199 588		-199 588	-199 588	
Muud muutused		13 980				13 980
31.12.2012						
Soetusmaksumus	49 381	314 337	939 988	0	0	1 303 706
Akumuleeritud kulum		-68 702	-618 214	0	0	-686 916
Jääkmaksumus	49 381	245 635	321 774	0	0	616 790

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	0	20 896
Kokku	0	20 896

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2010	1 292	1 292
Müügid	-14 168	-14 168
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	13 628	13 628
31.12.2011	752	752
Müügid	-20 207	-20 207
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	20 363	20 363
31.12.2012	908	908

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2010	232 699	232 699
Müügid	-56 972	-56 972
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	97 247	97 247
31.12.2011	272 974	272 974
Müügid	-58 250	-58 250
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	70 116	70 116
31.12.2012	284 840	284 840

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna

	2012	2011
Loomsed varad	21 890	21 976
Kokku	21 890	21 976

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	218 342	54 434	163 908	
Kapitalirendikohustused kokku	218 342	54 434	163 908	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	150 507	39 572	110 935	
Kapitalirendikohustused kokku	150 507	39 572	110 935	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	266 325	156 611
Kokku	266 325	156 611

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart, muud	10 752	10 752			2013
Käibekapitalilaen	35 000	35 000			2013
Lühiajalised laenud kokku	45 752	45 752			
Pikaajalised võlakirjad					
Investeeringislaen	183 386	24 183	159 203		2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	183 386	24 183	159 203		
Kapitalirendikohustused kokku	218 342	54 434	163 908		
Muud laenukohustused					
Pikaajalised järeilmaksud	13 397	705	2 821	9 871	2034
Muud laenukohustused kokku	13 397	705	2 821	9 871	
Laenukohustused kokku	460 877	125 074	325 932	9 871	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart, muud	3 984	3 984			2012
Lühiajalised laenud kokku	3 984	3 984			
Pikaajalised võlakirjad					
Investeeringislaen	207 570	24 183	183 387		2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	207 570	24 183	183 387		
Kapitalirendikohustused kokku	150 507	39 572	110 935		
Muud laenukohustused					
Pikaajalised järeilmaksud	14 100	704	3 850	9 546	2034
Muud laenukohustused kokku	14 100	704	3 850	9 546	
Laenukohustused kokku	376 161	68 443	298 172	9 546	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	49 381	49 381
Ehitised	245 634	235 826

Masinad ja seadmed	266 325	252 479
Kokku	561 340	537 686

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	112 038			
Võlad töövõtjatele	10 616			
Maksuvõlad	23 563			
Muud võlad	23 942			
Dividendivõlad	3 771			
Muud viitvõlad	20 171			
Kokku võlad ja ettemaksed	170 159			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	52 767			
Võlad töövõtjatele	11 886			
Maksuvõlad	23 899			
Muud võlad	24 869			
Dividendivõlad	3 771			
Muud viitvõlad	21 098			
Saadud ettemaksed	839			
Muud saadud ettemaksed	839			
Kokku võlad ja ettemaksed	114 260			

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	579 947	538 592
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	579 947	538 592
Kokku müügitulu	579 947	538 592
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumaj.toodangu müügitulu	498 935	472 293
Biol.vara müügitulu	26 776	19 133
Muu müügitulu	54 236	47 166
Kokku müügitulu	579 947	538 592

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum müügiotel põhivara müügist	-10 232	-10 583
Tulu sihtfinantseerimisest	120 820	126 864
Muud	10 393	0
Kokku muud äritulud	120 981	116 281

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-107 510	-142 910
Sotsiaalmaksud	-37 687	-51 572
Kokku tööjõukulud	-145 197	-194 482
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	19

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	-4 002	-4 451
Kokku muud ärikulud	-4 002	-4 451

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 925	0	3 609
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
muud	0	0	0	0

2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011

Arvestatud tasu	12 681	11 504
Olulised soodustused	0	0

Juhtkonnale 2012.aastal arvetatud tasu 12681 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2014

PALIVERE PÕLLUMAJANDUSÜHISTU (registrikood: 10463451) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LUDMILLA TAMMER	Juhatuse liige	20.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 841
Kokku	453 185
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	453 185
Kokku	453 185

Liita 2012.a. kasum 12841 EUR eelnevate perioodide jaotamata kasumile 440344 EUR.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	440 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 841
Kokku	453 185
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	453 185
Kokku	453 185

Liita 2012.a. kasum 12841 EUR eelnevate perioodide jaotamata kasumile 440344 EUR.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	498935	86.03%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	53236	9.18%	Ei
Loomakasvatuse abitegevused	01621	26872	4.63%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	548	0.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4720785
Faks	+372 4720788
E-posti aadress	palivere@palivere.ee
Veebilehe aadress	www.palivere.ee