

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AS Teedla Mõis

registrikood: 10271125

tänava/talu nimi, Uus tn 2

maja ja korteri number:

küla: Teedla küla

vald: Rõngu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61014

telefon: +372 7450635

faks: +372 7450635

e-posti aadress: sulev.kuus@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 7 Muud nõuded	15
Lisa 8 Materiaalne põhivara	16
Lisa 9 Bioloogilised varad	17
Lisa 10 Kapitalirent	19
Lisa 11 Laenukohustused	21
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	22
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	23
Lisa 14 Aktsiakapital	23
Lisa 15 Müügitulu	23
Lisa 16 Muud äritulud	24
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	24
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	25
Lisa 19 Tööjõukulud	25
Lisa 20 Muud ärikulud	25
Lisa 21 Intressikulud	26
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	26
Lisa 23 Seotud osapooled	26
Aruande allkirjad	29
Vandeauditiitori aruanne	30

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2015

Sissejuhatus.

AS Teedla Mõis müügitulu:

- 2013 a. 1 028 366 €
- 2014 a. 1 117 437 €
- 2015 a. 966 541 €

Piima tootmine jõudluskontrolli andmetel:

- 2013 a. 2 582 964 kg
- 2014 a. 2 753 730 kg
- 2015 a. 2 772 169 kg

Keskmine toodang lehma kohta jõudluskontrolli andmetel:

- 2013 a. 8226 kg
- 2014 a. 8883 kg
- 2015 a. 9164 kg

Piima keskmine realiseerimishind:

- 2013 a. 0,342 € kg
- 2014 a. 0,330 € kg
- 2015 a. 0,242 € kg

Piima realiseerib AS Teedla Mõis Tartumaa Piimatootjate Ühistu kaudu. 31.03.2015 lõppes viimane kvoodiaasta. Eesti Vabariigis kujunes pärast rasvaprotsendiga seotud korrigeerimist töötajale turustatud toorpiima tarnekvoodi täituvuseks 101,17%, AS Teedla Mõisal 99,21 %. AS Teedla Mõis individuaalset kvooti ei ületanud ja trahvi kvoodi ületamise eest maksma ei pidanud.

2015 a. oli AS Teedla Mõis karjas aastalehmade arv 303, neist 174 EPK tõugu ja 133 EHF tõugu lehma. Keskmine toodang tõugude järgi .

- EHF 9654 kg piima lehma kohta
- EPK 8832 kg piima lehma kohta

Võrreldes 2014 aastaga oli piimatoodang tõusnud lehma kohta 281 kg. Välja läks põhikarjast 99 lehma, mastiidi (15%),sigimisprobleemide (20 %) ja udara vigade (10%) tõttu . Lehmikuid tuli põhikarja juurde 110. Poegimisvahemik 12,8 kuud, esmapoegimisiga 27,2 kuud, seemendusi tiinestumise kohta 1,8. Keskmine vanus 2,55 laktatsiooni.Kinnispäevi 58.

Lehmadest 98,7 % kuulub tõuraamatu A- ja B-osasse.

Pullide valikul on lähtutud põhimõttest, et nii piima, välimiku kui ka udara tervise aretusväärtused oleksid üle 100. Pullide järglastest lüpsid enim Malvoy,Cadisco,Willwikk,Kian tütreid.

2015 a. müüdi 60-70 kg pullvasikad EKSO Calves Trading OÜ-le.

Teravilja saak punkrikaalus

Kultuur	2015-ha	ts	2014-ha	ts
Oder	69,72	5141,7	123,20	5385,0
Kaer	51,33	2332,3	45,54	2170,7
Nisu	257,14	16496,80	136,14	5787,7
Segatis	0	0	9,75	309,4

Kokku	378,19	23970,8	314,63	13652,8
--------------	---------------	----------------	---------------	----------------

Teravilja koristamisel kasutasime renditud kombaini.

AS Teedla Mõis kasutas 2015 a. 882,09 ha põllumaad. Sellest 401,50 ha oma, 480,59 ha rendimaa.

Keskkonnaministeerium on väljastanud 05.03.2010 käskkirja nr.302, mille alusel kanti 2,21 ha Farmi kinnistul(katastritunnus 69403:001:0282) keskkonnaregistri maardlate nimistusse Teedla liivamaardlana. 2015 a. maardlast kaevandati 8582 tonni kruusa.

Investeeringud.

2015 a. soetati T-40 lauta ja matid loomadele vahekäiku. 2016 a. on plaanis laudas vahetada välja osad matid, mis on lagunened.

Personal.

2015 a. lõpus oli Teedla Mõisal 25 põhikohaga töötajat (aasta keskmine 26). Palgakulu oli 237 699 €. 2015 a. on nõukogu liikmetele kuuluv firma esitanud juhtimisteenuse arveid 15 339 €.

Hinnang aastale ja tuleviku arvamus.

2015 a. oli AS Teedla Mõisale suhteliselt halb aasta. Keskmine piimahind 2015 a. 0,242 € , 2014 a. 0,33 € kg, seega 0,088 € kg madalam võrreldes 2014 a.- ga. Piima müük koguseliselt:

2015 - 2 659 840 kg

2014 - 2 554 560 kg

Müüdi 105,3 tonni piima rohkem, aga hinnalangusest saadi müügitulu 234,06 tuhat € vähem võrreldes 2014 a.-ga.

AS Teedla Mõis viis osa lehma alates 2015 aprill üle kolmandale lüpsile, et suurendada müüdava piima kogust ja suurendada müügitulu. Samuti olime sunnitud kulusid kärpima. Pangalt taotlesime 2015 a. laenu puhkust. Lanupuhkus on taotletud ka 2016 a.

2015 a. oli hea teraviljasaak, mis võimaldas müüa rohkem teravilja. Võrreldes 2014 a. saadi 125,2 tuh. € müügitulu teraviljast rohkem. Teravilja müük vähendas piima müügitulu langust.

2016 a. l pooles ei ole oodata piima müügihinna tõusu. 2016 a. investeeringuid teha ei saa ja kulud peame hoidma kontrolli all.

2016 a. on plaanis müüa mullikaid Türki, et leevendada madalast piimahinnast tingitud rahaliste vahendite nappust.

Peamised finantssuhtarvud.

Lähteandmed	2015	2014	2013
Käibevara	581 683	510 373	570 915
Lühiajalised kohustused	500 366	498 793	487 575
Raha	11 017	1 372	9 089
Kohustused	1 381 743	1 410 947	1 462 933
Varad	2 293 310	2 401 172	2 418 786
Varud	307 727	329 638	296 544
Aruandeaasta kasum	-78 658	34 372	83 670
Omakapital	911 567	990 225	955 853
Müügitulu	966 541	1 117 437	1 028 366

Finantssuhtarv	Valem	2015	2014
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	1,16	1,02
Maksevalmiduse kordaja	Raha/Lühiajalised kohustused	0,02	0,00
Puhas käibekapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	81 317	11 580
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/varad	0,60	0,59
Likviidsuskordaja	Käibevara-Varud/Lühiaj.kohustused	0,55	0,36

Koguvara tulutoovustase (ROA) x 100	A.a. kasum/Keskised varad	-3,31	1,46
Omakapitali tulutase (ROE) x 100	A.a. kasum/Keskmine omakapital	-8,26	3,59
Müügitulu kasv	Müügit.2015-müügit2014/müügit.2014x100	-13,5	8,66

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 017	1 372	2
Nõuded ja ettemaksed	254 426	174 214	3
Varud	307 727	329 638	4
Bioloogilised varad	8 513	5 149	9
Kokku käibevara	581 683	510 373	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	577	577	6
Nõuded ja ettemaksed	216 000	208 000	3,7
Materiaalne põhivara	1 218 475	1 409 094	8
Bioloogilised varad	276 575	273 128	9
Kokku põhivara	1 711 627	1 890 799	
Kokku varad	2 293 310	2 401 172	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	160 741	179 552	11
Võlad ja ettemaksed	339 625	319 241	12
Kokku lühiajalised kohustused	500 366	498 793	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	881 377	912 154	11
Kokku pikaajalised kohustused	881 377	912 154	
Kokku kohustused	1 381 743	1 410 947	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	26 848	26 848	14
Kohustuslik reservkapital	7 416	7 416	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	955 961	921 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 658	34 372	
Kokku omakapital	911 567	990 225	
Kokku kohustused ja omakapital	2 293 310	2 401 172	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	966 541	1 117 437	15
Muud äritulud	312 437	326 550	16
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-28 149	35 869	4
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	6 811	-15 126	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-723 049	-828 482	17
Mitmesugused tegevuskulud	-85 244	-88 813	18
Tööjõukulud	-319 826	-343 670	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-181 776	-142 417	8
Muud ärikulud	-8 025	-4 007	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-60 280	57 341	
Intressikulud	-26 378	-26 997	21
Muud finantstulud ja -kulud	8 000	4 028	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-78 658	34 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 658	34 372	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-60 280	57 341	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	181 842	142 416	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 173	0	
Kokku korrigeerimised	185 015	142 416	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-80 212	69 034	
Varude muutus	15 100	-22 869	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 384	32 932	
Laekunud intressid	0	28	
Makstud intressid	-26 378	-26 997	
Kokku rahavood äritegevusest	53 629	251 885	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 396	-18 084	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 000	0	
Antud laenud	0	-100 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 604	-118 084	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	69 935	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 965	-91 537	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-824	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-44 799	-50 012	
Makstud dividendid	0	-69 904	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 588	-141 518	
Kokku rahavood	9 645	-7 717	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 372	9 089	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 645	-7 717	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 017	1 372	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	26 848	7 416	921 589	955 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	34 372	34 372
31.12.2014	26 848	7 416	955 961	990 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-78 658	-78 658
31.12.2015	26 848	7 416	877 303	911 567

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Teedla Mõis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurides

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodil muu tegevuskuluna.

Varud

Omatoodetud söödad on hinnatud bilansis õiglase väärtusse. Ostusöödad kajastatakse soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu ning vara õiglane väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav. AS Teedla Mõis on käsitlenud bioloogilise varana (põhivarana) piimakarja ja piimakarja täiendamiseks kasvavaid lehmullikaid. Bioloogiliselt varast saadud toodangut (piim) on käsitletud põllumajandusliku toodanguna ehk käibevarana. Käibevaras kajastatud bioloogilise vara all käsitletakse müügiks kasvatatud pullmullikaid.

Bioloogiliste varude õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud vara turuväärtus bilansipäeval. Õiglase väärtuse määramisel on bioloogiline vara rühmitatud vanuse järgi. Kui vara bioloogilise muundumise mõju vara maksumusele arvates soetamisest on ebaoluline, on õiglase väärtuse määramisel lähtutud vara soetamismaksumusest.

Vara esmasest arvelevõtmisest õiglases väärtuses tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud järgnevalt:

Kasumiaruande kirje „Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus” alakirjel „Toodetud põllumajanduslik toodang” on kajastatud piimatoodang ning taimekasvatustoodang.

Kasumiaruande kirje „Kasum/kahjum bioloogilistelt varadelt” alakirjel „bioloogilise vara juurdekasv” on kajastatud sündinud vasikad ja kaaluive.

Bioloogiline vara on jagatud tarbitavaks varaks (müügieesmärgil hoitav pullmullikad ja kasvav mets, mis kajastub bilansis käibevarana) ning tootvaks varaks (piimakari, mis kajastub bilansis põhivarana)

Põhivarana kajastatud bioloogiliste varade ümberhindlusel tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandekirje „Kasum/kahjum bioloogilistelt varadelt” alakirjetel „Kasum bioloogilise vara väärtuse kasvust” ning „Kahjum bioloogilise vara väärtuse langusest

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara üleshindlust 2015 a. ei ole tehtud. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Piiramata kasutuseaga objekte (maa, põhikari) ei amortiseerita.

Hilisemate parendustega seotud kulud on lisatud soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara

bilansis kajastamise kriteeriumitele. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

AS Teedla Mõis juhtkond on bilansipäeval hinnanud vara väärtuse võimalikku langust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Vara allahindlus kajastatakse kasumiaruandes. 2014 a. kohta materiaalsel põhivaral allahindlust tehtud ei ole.

Amortisatsiooni arvestamisel on kajastatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 10-14 aastat

Masinad ja seadmed 5 aasta

Muu põhivara, sh. IT seadmed 3-5 aastat

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest.

Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega.

Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis.

Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	358	18
Pangakontod	10 659	1 354
Kokku raha	11 017	1 372

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	194 902	194 902	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	295	295	0	0	5
Muud nõuded	267 256	51 256	216 000	0	7
Laenunõuded	216 000	0	216 000	0	
Viitlaekumised	51 256	51 256	0	0	
Ettemaksed	7 973	7 973	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	7 973	7 973	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	470 426	254 426	216 000	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	110 575	110 575	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	110 981	110 981	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-406	-406	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	118	118	0	0	5
Muud nõuded	267 600	59 600	208 000	0	7
Laenunõuded	200 500	500	200 000	0	
Intressinõuded	8 000	0	8 000	0	
Viitlaekumised	59 100	59 100	0	0	
Ettemaksed	3 921	3 921	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 921	3 921	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	382 214	174 214	208 000	0	

2015 a.

Antud laen samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele, intress 4%

Maksetähtaeg 31.12.2017 a.

Tulevaste perioodide kulu:

Põllumaa renditasu 2 148 €

Aktiva 2016 litsents 747 €

Perioodika tellimus 59 €

Kindlustus 2016 a. 1 019 €

Toetused 51 256 € /laekunud veebruar 2016/

Ettemaks teenuse eest 4 000 €

Majandusaasta aruande koostamise hetkel on ostjatelt laekunud 122 769 €.

Põhiline laekumata summa 71 259 € kuulub samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele. Laekumata summa tasutakse 2016 a. jooksul.

2014 a.

Antud laen samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele, intress 4%

Maksetähtaeg 31.12.2016 a.

Tulevaste perioodide kulu:

Põllumaa renditasu 2 148 €

Aktiva 2015 litsents 597 €

Perioodika tellimus 48 €

Kindlustus 2015 a. 1 128 €

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	14 993	8 755
Lõpetamata toodang	23 891	36 755
Valmistoodang	268 843	284 128
Kokku varud	307 727	329 638

Omatoodetud söödad (bilansikirje "Valmistootang" on seisuga 31.12.2015 a. kajastatud bilansis õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on võetud turuhinnad, mille eest on võimalik omatoodetud toodang turul realiseerida. Omatoodeid söötade all on teravili, silo ja seemned.

Lõpetamata toodangu all on kajastatud:

	2015 a.	2014 a.
talivilja külv	5 153 €	21 796 €
sügisküünd	18 738 €	14 959 €

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	8 303	0	7 755
Üksikisiku tulumaks	0	7 360	0	8 797
Erisoodustuse tulumaks	0	64	0	68
Sotsiaalmaks	0	6 767	0	7 387
Kohustuslik kogumispension	0	349	0	312
Töötuskindlustusmaksed	0	487	0	584
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	703	0	884
Ettemaksukonto jääk	295		118	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	295	24 033	118	25 787

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	577	577
31.12.2014	577	577
		Kokku
	Muud	
31.12.2014	577	577
31.12.2015	577	577

Tartumaa Piimatootjate Ühistu osad 577 €

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	216 000	0	216 000	0	4	EUR	31.12.2017
Viitlaekumised	51 256	51 256	0	0			
Kokku muud nõuded	267 256	51 256	216 000	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	200 500	500	200 000	0	4	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	8 000	0	8 000	0			
Viitlaekumised	59 100	59 100	0	0			
Kokku muud nõuded	267 600	59 600	208 000	0			

31.12.2015 a.

38 021 € keskkonnasõbraliku majandamise toetus, laekunud 15.02.2016 a.

13 235 € piimasektori erakorraline toetus, laekunud 22.02.2016 a.

31.12.2014 a.

32 878 € keskkonnasõbraliku majandamise toetus, laekunud 30.01.2015 a.

26 222 € piimasektori erakorraline toetus, laekunud 11.02.2015 a.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013								
Soetusmaksumus	226 218	1 431 271	778 681	778 681	49 971	1 653	1 653	2 487 794
Akumuleeritud kulum	0	-432 994	-568 416	-568 416	-9 558	0	0	-1 010 968
Jääkmaksumus	226 218	998 277	210 265	210 265	40 413	1 653	1 653	1 476 826
Ostud ja parendused	0	0	58 804	58 804	15 880	0	0	74 684
Muud ostud ja parendused			58 804	58 804	15 880	0	0	74 684
Amortisatsioonikulu	0	-64 762	-69 076	-69 076	-8 578	0	0	-142 416
Ümberklassifitseerimised	0	0	1 653	1 653	0	-1 653	-1 653	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	1 653	1 653	0	-1 653	-1 653	0
31.12.2014								
Soetusmaksumus	226 218	1 431 271	839 138	839 138	65 851	0	0	2 562 478
Akumuleeritud kulum	0	-497 756	-637 492	-637 492	-18 136	0	0	-1 153 384
Jääkmaksumus	226 218	933 515	201 646	201 646	47 715	0	0	1 409 094
Ostud ja parendused	0	0	1 600	1 600	2 796	0	0	4 396
Amortisatsioonikulu	0	-100 740	-72 896	-72 896	-8 140	0	0	-181 776
Müügid	-13 173	0	0	0	0	0	0	-13 173
Muud muutused	-66	0	0	0	0	0	0	-66
31.12.2015								
Soetusmaksumus	212 979	1 431 271	809 475	809 475	67 018	0	0	2 520 743
Akumuleeritud kulum	0	-598 496	-679 125	-679 125	-24 647	0	0	-1 302 268
Jääkmaksumus	212 979	832 775	130 350	130 350	42 371	0	0	1 218 475

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Maa	10 000	0
Kokku	10 000	0

2015 a. soetatud põhivara:

T40 traktor 1600 €

Matid vahekäiku laudas 2796 €

2015 a. on korrigeeritud ehitiste amortisatsiooni arvutamisel norme. Selle tagajärjel tõusis 2015 a. ehitiste amortisatsioon 35 977 €.

2014 a. soetatud põhivara:

Põllurull 24 600 €
 Sõnnikukraap 980 €
 Söödajaotur Solomix 32 000 €
 Arvuti 1 639 €
 Boiler 1 065 €
 Jooturid 918 €
 Ultraheli aparaat 7 158 €
 Vasikaboksid 5 100 €

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2013	26 935	26 935
Müügid	-70 512	-70 512
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	49 379	49 379
Muud muutused	-653	-653
31.12.2014	5 149	5 149
Müügid	-14 776	-14 776
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	18 295	18 295
Muud muutused	-155	-155
31.12.2015	8 513	8 513

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2013	266 468	266 468
Müügid	-58 277	-58 277
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	71 254	71 254
Muud muutused	-6 317	-6 317
31.12.2014	273 128	273 128
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	21 487	21 487
Müügid	-72 874	-72 874
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	58 077	58 077
Muud muutused	-3 243	-3 243
31.12.2015	276 575	276 575
Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna		
	2015	2014
Loomsed varad	49 334	54 965
Kokku	49 334	54 965

31.12.2015 a.

	arv	kaal kg	turuväärtus €
Pullmullikad 2014	11	4 110	3 338,00
Pullmullikas 2015	40	6 474	5 175,00
KOKKU	51	10 584	8 513,00

Õiglase väärtuse aluseks on võetud turuhind. Turuhinnaks on aasta lõpu seisuga kehtinud lihatööstuse kokkuostuhinnad.

	arv	kaal kg	turuväärtus €
Lehmmullikad 2013	31	18 067	20 416,00
Lehmmullikad 2014	127	50 831	46 188,00
Lehmmullikad 2015	155	25 772	17 267,00
KOKKU	313	94 670	83 871,00

Põhikarja lehmad 307 pead 172 871 kg 192 704 €
Põhikarja lehma maksumus juhatuse hinnangul on 627,70 €.
Põhikarja hinna aluseks on võetud 2016 a. müüdnud lehmade keskmine maksumus.

31.12.2014 a.

	arv	kaal kg	turuväärtus €
Pullmullikad 2013	6	2 157	1 856,00
Pullmullikas 2014	36	4 771	3 293,00
KOKKU	42	6 928	5 149,00

Õiglase väärtuse aluseks on võetud turuhind. Turuhinnaks on aasta lõpu seisuga kehtinud lihatööstuse kokkuostuhinnad.

	arv	kaal kg	turuväärtus €
Lehmmullikad 2012	26	14 310	15 598,00
Lehmmullikad 2013	152	60 071	55 486,00
Lehmmullikad 2014	132	24 037	16 345,00

KOKKU 310 98 418 87 429,00

Põhikarja lehmad 296 164 848 kg 185 699 €

Põhikarja lehma maksumus juhatuse hinnangul on 627,36 €.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping nr.201119463 Hyundai IX55	6 860	6 860	0	0	2,45+EURIBOR	EUR	15.08.2016
Leping nr.201208881 Niiduk Pöttinger	5 003	3 511	1 492	0	2,15+EURIBOR	EUR	01.06.2017
Leping 330614TM Loomaveohaagis	3 341	1 310	2 031	0	2,15+6 kuu EURIBOR	EUR	15.06.2018
Leping 330613TM Traktorihaagis	5 891	2 310	3 581	0	2,15+6 kuu EURIBOR	EUR	15.06.2018
Leping 201305212 Valtra N 101	24 054	10 134	13 920	0	2,35+3 kuu EURIBOR	EUR	01.05.2018
Leping nr.201412720 Söödajaotur -segisti	13 708	8 606	5 102	0	2,06+3kuu EURIBOR	EUR	31.07.2017
Leping nr.201402348 Põllurull	13 102	3 905	9 197	0	2,5+3 kuu EURIBOR	EUR	01.04.2019
Kapitalirendikohustused kokku	71 959	36 636	35 323	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping nr.20116085 Valtra T191	11 088	11 088	0	0	3,2+EURIBOR	EUR	15.11.2015
Leping nr.201119463 Hyundai IX55	11 502	4 642	6 860	0	2,45+EURIBOR	EUR	15.08.2016
Leping nr.201208881 Niiduk Pöttinger	8 416	3 413	5 003	0	2,15+EURIBOR	EUR	01.06.2017
Leping 330614TM Loomaveohaagis	4 625	1 282	3 343	0	2,15+6 kuu EURIBOR	EUR	15.06.2018
Leping 330613TM Traktorihaagis	8 155	2 259	5 896	0	2,15+6 kuu EURIBOR	EUR	15.06.2018
Leping 201305212 Valtra N 101	33 933	9 879	24 054	0	2,35+3 kuu EURIBOR	EUR	01.05.2018
Leping nr.201412720 Söödajaotur -segisti	22 138	8 430	13 708	0	2,06+3kuu EURIBOR	EUR	31.07.2017
Leping nr.201402348 Põllurull	16 901	3 798	13 103	0	2,5+3 kuu EURIBOR	EUR	01.04.2019
Kapitalirendikohustused kokku	116 758	44 791	71 967	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	90 307	144 261
Kokku	90 307	144 261

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Sampo leping KL-220208TE	835 529	48 106	627 145	160 278	2,292	EUR	22.02.2023	
Sampo leping KL-010713TE	35 704	5 610	30 094	0	3,20	EUR	01.07.2020	
Arvelduslaen	69 111	69 111	0	0	2,75	EUR	01.07.2016	
Pikaajalised laenud kokku	940 344	122 827	657 239	160 278				
Kapitalirendikohustused kokku	71 959	36 636	35 323	0				10
Muud laenukohustused								
Tartu Maavalitsus	29 815	1 278	5 459	23 078	5	EUR	10.07.2055	
Muud laenukohustused kokku	29 815	1 278	5 459	23 078				
Laenukohustused kokku	1 042 118	160 741	698 021	183 356				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Sampo leping KL-220208TE	835 529	57 206	527 691	250 632	2,539	EUR	22.02.2023	
Sampo leping KL-010713TE	38 324	6 275	32 049	0	3,453	EUR	01.07.2020	
Arvelduslaen	69 935	69 935	0	0	1,95	EUR	01.07.2015	
Pikaajalised laenud kokku	943 788	133 416	559 740	250 632				
Kapitalirendikohustused kokku	116 758	44 791	71 967	0				10
Muud laenukohustused								
Tartu Maavalitsus	31 160	1 345	5 724	24 091	5	EUR	10.07.2055	
Muud laenukohustused kokku	31 160	1 345	5 724	24 091				
Laenukohustused kokku	1 091 706	179 552	637 431	274 723				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Maa	197 248	197 248
Ehitised	783 450	909 195
Kokku	980 698	1 106 443

22.02.2008 a. sõlmiti laenuleping Sampo pangas.

Laenuleping nr.KL -220208TE, laenu tagasimakse 22.02.2023.

Laenu tagasimakse graafiku koostamise põhimõte: annuiteetmakse.

Tagatised:

1. Panga kasuks esimesele ja/või esimesele vabale seatavad ühishüpoteegid kokku summas 1 802 308,49 € järgnevalt loetletud kinnistule:

Tilga-Tootsi-Tamme (reg.osa nr.159404), Indo-Puritse (reg.osa nr.196004), Suure-Käkki (reg.osa nr.1029304), Kungi (reg.osa nr.1754604), Reinuvälja (reg.osa nr.2127404), Pumbamaja (reg.osa nr.2246404), Farmi (reg.osa nr.2267304), Karja (reg.nr.2267404), Villu (reg. osa nr. 2267504), Mihkli (reg.osa nr.2469704), Peetri (reg.osa nr.2480204), Lea (reg.osa nr.2480304), Sulevi (reg.osa nr.2480404), Malle (reg.osa nr.2709104), Rästiku (reg osa nr. 3427204), Tammiste (reg osa nr.220604), Piirimäe - põllu (reg.osa nr.2970004), Suurepoldri (reg.osa nr.3178004), Väikepoldri (reg.osa nr.3178104), Poldrivälja (reg.osa nr.3178204), Koruste Tiigi (regosa nr.3178304), Koruste Põllu (reg.osa nr.3178504), Arusoo (reg.osa nr.3178604), Puusaagi-Põllu (reg.osa nr.3178704), Rosilde (reg.osa nr.3178804), Albupõllu (reg.osa nr.3252904), Joandipõllu 8reg.osa nr.3253004), Ennosoo (reg.osa nr. 325104), Kasumetsa-Põllu (reg.osa nr.3253204), Sika-kruusaaugu (reg.osa nr.3253304), Teedla – Karjamaa (reg.osa nr.3431504, Teppo-Põllu (reg.osa nr.3431604), Jõudukraavi (reg.osa nr.3431704), Kiivita (reg.osa nr.3431804), Tatipritsi (reg osa nr.4079104)

AS Terrax käendus käenduslepingu nr.KÄ-220208TE alusel.

Laenusaja ei tohi panga eeleneva kirjaliku nõusolekuta :

- Võtta täiendavaid finantskohustusi.
- Anda ise laenu
- Müüa või muul kombel võõrandada kogu oma vara või olulist osa sellest
- Loovutada kolmandale isikule oma nõudeõigust varalisele õigusele

AS Terrax on taganud AS Teedla Mõis laenu. Lepinguga kohustub AS Terrax Panga ees vastutama Panga ja AS Teedla Mõis vahel sõlmitud laenulepingu nr.KL-220208TE- ga, laenu summas 1 386 882,77 EUR-i

Laenu jääk 31.12.2015 a. 835 528,43 €

Maksepuhkus kuni 22.07.2016

Juhatuse hinnangul pikendatakse edasi maksepuhkust.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	279 139	279 139	0	0	
Võlad töövõtjatele	36 453	36 453	0	0	13
Maksuvõlad	24 033	24 033	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	339 625	339 625	0	0	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	261 550	261 550	0	0	
Võlad töövõtjatele	31 904	31 904	0	0	13
Maksuvõlad	25 787	25 787	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	319 241	319 241	0	0	

Majandusaasta aruande koostamise hetkel on tarnijatele tasutud 198 470 €.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	25 225	25 478
Puhkusetasude kohustus	11 228	6 426
Kokku võlad töövõtjatele	36 453	31 904

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	26 848	26 848
Aktsiate arv (tk)	4 195	4 195
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Kõik aktsiad on lihtaktsiad, iga aktsia annab üldkoosolekul ühe hääle.
Põhikirjajärgselt on aktsiate minimaalne arv 4 195 ja maksimaalne arv 16 780

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	966 541	1 117 437
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	966 541	1 117 437
Kokku müügitulu	966 541	1 117 437
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taimekasvatustoodang	151 578	26 340
Toorpiim	675 545	913 408
Veised	106 038	145 808
Ruumide rent	1 694	1 670
Traktori kasutamine ja muud mehhanismid	9 999	10 427
Kruus	21 687	12 503
Kontserni sisene toorpiima müük	0	7 281
Kokku müügitulu	966 541	1 117 437

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Saadud riiklikud toetused	169 030	160 366
Muud	143 407	166 184
Kokku muud äritulud	312 437	326 550

2015 a.

Muude äritulude all on kajastatud käibest välja jäetud vahendusteenused netomeetodil ja ostusöötade kaupade edasi müük. Tegemist on ühise kontrolli all olevate firmadega. Vahendusteenus ja kaupade edasi müük ei ole põhitegevus

Lauda ruumide rent (209 791-70 965) 138 826 €

Ostukaupade vahendamine 4 581 €

Üldpindalatoetus 91 565 €

Keskkonnatoetus 38 021 €

Piimasektori erakorraline toetus 39 444 €

2014 a.

Muude äritulude all on kajastatud käibest välja jäetud vahendusteenused netomeetodil ja ostusöötade kaupade edasi müük. Tegemist on ühise kontrolli all olevate firmadega. Vahendusteenus ja kaupade edasi müük ei ole põhitegevus

Lauda ruumide rent (235 674 - 69 490) 166 184 €

Üldpindalatoetus 100 114 €

Keskkonnatoetus 32 879 €

Piimasektori erakorraline toetus 26 221 €

Nõuandetoetus 1 152,00 €

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	137 365	168 476
Energia	118 370	136 042
Elektrienergia	50 457	50 533
Kütus	67 913	85 509
Transpordikulud	5 096	5 656
Väetised ja mürgid	79 507	65 271
Ostusööt	178 227	226 044
Ostetud traktori teenused	99 859	77 972
Traktori ja muude masinate remonditeenus	3 240	6 214
Farmiseadmete hooldustööd	8 135	9 941
Jõudluskontrolli teenus	1 855	1 906
Edasimüügiks ostetud kaup	29 250	77 736
Muud	62 145	53 224
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	723 049	828 482

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Maarent	41 716	40 885
Mitmesugused bürookulud	1 133	1 813
Koolituskulud	1 745	708
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 084	3 844
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-406	406
Infotehnoloogiakulu	1 375	1 398
Telefonikulu	2 014	2 194
Vee erikasutustasu	3 411	3 733
Kindlustus	4 544	4 330
Panga teenused	323	284
Maamaks	1 161	1 161
Sõiduauto hüvitis	0	448
Juhtimisteenus	15 339	15 339
Auditeerimine	1 170	1 170
KM nõetele vasavuse autit	0	1 440
Haljastustööd	2 623	2 207
Muud	6 012	7 453
Kokku mitmesugused tegevuskulud	85 244	88 813

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	237 699	258 245
Sotsiaalmaksud	77 326	85 153
Puhkusereserv koos maksudega	4 801	272
Kokku tööjõukulud	319 826	343 670
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	26	27

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	3 239	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 906	3 035
Liikmemaksud	868	780
Muud	12	192
Kokku muud ärikulud	8 025	4 007

2015 a.

Hankijatele tasumata arvetelt makstud intressid, viivised 3 906 €

2014 a.

Hankijatele tasumata arvetelt makstud intressid, viivised 3 035 €

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-24 123	-23 587
Intressikulu kapitalirendilt	-2 255	-3 410
Kokku intressikulud	-26 378	-26 997

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Laenuintress	8 000	4 028
Kokku muud finantstulud ja -kulud	8 000	4 028

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AGROFARM HOLDING OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesi Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	500	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	158 959	23 596	63 637	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 889	65 595	32 706	51 157

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	500	0	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	133 431	466 511	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 122	676 951	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	193 510	466 930	100 000	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 339	914 814	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	20 837	17 199

Tehingud seotud osapooltega:

1. Osapoole nimi

AS Terrax

Agrofarm Holding OÜ

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ

Tartumaa Piimatootjate Ühistu

2. Osapoolte vahelise seotuse kirjeldus

juhtkonna liige

omanikud

3. Rakendatud hinnapoliitika

Lauda rendi maksumus arvestatakse kasutatud loomakohtade järgi, loomakoha maksumus on arvatatud tegelike kulude põhjal, kuna turuhind antud teenusel puudub.

Turuhind ülejäänud tehingute põhjal.

4. Tehingute kirjeldus:

Ostutehingud:

AS Terrax 2015 a. 2014 a.

Lauda rent 70 966 € 69 490 €

Ostukaup, teravili 33 215 € 46 284 €

Piim 29 250 € 77 736 €

OÜ Agrofarm Holding

Teenused	500 €	0 €
----------	-------	-----

Tartumaa Piimatootjate Ühistu

Teenus	0 €	0 €
--------	-----	-----

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ

Juhtimisteenus	15 339 €	15 339 €
----------------	----------	----------

Tartumaa Piimatootjate Ühistu	783 €	0 €
-------------------------------	-------	-----

Müügitehingud:

AS Terrax	2015 a.	2014 a.
-----------	---------	---------

Ostukaup, teenus	256 720 €	223 975 €
------------------	-----------	-----------

Lauda rent	209 791 €	235 674 €
------------	-----------	-----------

Piim	0 €	7 281 €
------	-----	---------

Tartumaa Piimatootjate Ühistu

Piim	675 545 €	913 408 €
------	-----------	-----------

Rent	1 406 €	1 406 €
------	---------	---------

Nõuded:	2015 a.	2014 a.
---------	---------	---------

AS Terrax	158 959 €	63 637 €
-----------	-----------	----------

Tartumaa Piimatootjate Ühistu

	30 889 €	32 706 €
--	----------	----------

Laen antud AS Terraxile	200 000 €	200 000 €
-------------------------	-----------	-----------

Maksmata intress	16 000 €	4 000 €
------------------	----------	---------

Kohustused:

Tartumaa Piimatootjate Ühistu

	44 121 €	46 555 €
--	----------	----------

AS Terrax	23 596 €	0 €
-----------	----------	-----

Agrofarm Holding OÜ	500 €	0 €
---------------------	-------	-----

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ	21 474 €	4 602 €
-------------------------	----------	---------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

AS Teedla Mõis (registrikood: 10271125) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV KUUS	Juhatuse liige	22.06.2016
LEA KOTTISE	Juhatuse liige	22.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Teedla Mõis aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Teedla Mõis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 6 kuni 28, 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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate 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 AS Teedla Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Inga Kuusik

Vandeaudiitori number 275

Inga Kuusik

Audiitorettevõtja tegevusloa number 245

Pärna 10-5, Tartu

22.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Teedla Mõis (registrikood: 10271125) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGA KUUSIK	Vandeaudiitor	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	955 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 658
Kokku	877 303

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	781583	80.86%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	151578	15.68%	Ei
Kruusa- ja liivakarjäärde tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	21687	2.24%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	9999	1.03%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1694	0.18%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7450635
Faks	+372 7450635
E-posti aadress	sulev.kuus@mail.ee