

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ KELDRIMÄE FARMER

registrikood: 11111398

tänava/talu nimi, Keldrimäe talu

maja ja korteri number:

küla: Triigi küla

vald: Kõue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75001

telefon: +372 6083278, +372 6071621

faks: +372 6083278

e-posti aadress: keldrimae@online.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Bioloogilised varad	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Keldrimäe Farmer töötab aastast 2005, põhitegevusalaks looma- ja taimekasvatussaaduste tootmine ja müük. OÜ Keldrimäe Farmer on kasvatanud lihaveiseid ja lambaid.

2010 ja 2011 majandusaastal on põhitegevuseks olnud noorloomade (pullikud) kasvatamine ja müük. Lisaks pullikutele on Keldrimäe Farmer OÜ 2011. a. ostnud ka lehmikuid. 2012. a. on plaanis suurendada lehmikute osakaalu ka kasvatada neist tõumullikad. Kuna Keldrimäe Farmeril maad omandis ei ole on sõlmitud kasutusvalduse lepinguid riigimaadele oma sööda varumise eesmärgil. Tuleviku perspektiivis on uue noorloomalauda ehitus.

Loomakasvatustöötajate leidmisega on suuri raskusi, sellepärast momendil üks töötaja.

Osaühingu tööd juhib ühe liikmeline juhatus. Juhatuse liige ei ole saanud juhatuse töös osalemise eest tasusid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	604	2 740	2
Nõuded ja ettemaksed	66 326	62 300	3,4,15
Bioloogilised varad	7 680	2 460	6
Kokku käibevara	74 610	67 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 269	3 082	5
Kokku põhivara	2 269	3 082	
Kokku varad	76 879	70 582	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	188	
Võlad ja ettemaksed	9 249	4 071	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	9 249	4 259	
Kokku kohustused	9 249	4 259	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925	10
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 905	35 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 307	3 343	
Kokku omakapital	67 630	66 323	
Kokku kohustused ja omakapital	76 879	70 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	51 772	29 184	
Muud äritulud	4 790	4 408	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 140	-20 334	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 663	-3 348	13
Tööjõukulud	-14 414	-5 442	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-813	-566	5
Muud ärikulud	-225	-559	
Ärikasum (kahjum)	1 307	3 343	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 307	3 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 307	3 343	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 307	3 343	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	813	566	5
Kokku korrigeerimised	813	566	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 837	-12 839	
Varude muutus	-5 220	-2 460	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 178	-2 475	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 759	-13 865	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 556	
Antud laenud	-6 189	0	
Antud laenude tagasimaksed	6 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-189	-2 556	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	188	
Saadud laenude tagasimaksed	-188	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-188	188	
Kokku rahavood	-2 136	-16 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 740	18 973	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 136	-16 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	604	2 740	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 925	2 493	35 562	62 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 343	3 343
31.12.2010	24 925	2 493	38 905	66 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 307	1 307
31.12.2011	24 925	2 493	40 212	67 630

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Keldrimäe Farmer OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Aruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja seda täiendavatele Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditele. Aruanne on koostatud tekkepõhiselt eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena on kajastatud raha kassas ja Swedbanki arvelduskontol. Sularahajääk kassas on aasta lõpus inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, muud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja transpordikuludest. Aasta lõpus varud inventeeritakse ja korrigeeritakse nende maksumust vastavalt inventuurile.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse bilansis eraldi kirjel, kas põhivara või käibevara rühmas. Käibevarana kajastatakse sellist bioloogilist vara, mis realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritsekkli käigus. Üldjuhul kajastatakse tarbitavaid varasid käibevaradena ja tootvaid varasid põhivaradena.

Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud vara turuväärtus bilansipäeval, samuti vara turustamisega kaasnevad kulud. Õiglase väärtuse hindamisel on bioloogiline vara (põhivara) rühmitatud vanuse ja kvaliteedi järgi. Kui vara on soetatud vahetult enne bilansipäeva on õiglase väärtuse määramisel lähtutud vara soetusmaksumusest.

Bioloogilise vara õiglast väärtust hindab juhatus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodil, lähtudes alljärgnevatest amortisatsiooni normidest: hooned ja rajatised 5%

masinad ja seadmed 20%

maad ja loomi ei amortiseerita

Põhivarad, mis on amortiseerunud, kuid veel kasutusel, kajastatakse bilansis 0 väärtusega.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000.00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina, kusjuures lähtutakse ostueesõiguse kasutamisest.

Kapitalirent kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnavaid kulutusi.

Pikaajalised finantskohustused jagatakse antud aastal tagasimaksmisele kuuluvateks (kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste all) ja järgnevatel perioodidel tagasimaksmisele kuuluvad summad, mis kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse ettevõtte omanikke ja nendega seotud ettevõtteid. Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu saab usaldusväärselt määrata ning tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	242	2 549
Arvelduskontod	362	191
Kokku raha	604	2 740

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	5 220	1 174
Kokku nõuded ostjate vastu	5 220	1 174

Nõueteks ostjate vastu on üks laekumata arve, mille maksetähtaeg ei ole saabunud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	574		587	
Üksikisiku tulumaks		115		53
Sotsiaalmaks		287		208
Kohustuslik kogumispension		9		1
Töötuskindlustusmaksed		36		26
Intress		10		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	574	457	587	288

Maksuvõlgadeks on detsembris välja makstud töötasult arvestatud maksud, mille tasumistähtaeg on 10. jaanuar 2012

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 872		1 872	1 872
Akumuleeritud kulum	-780		-780	-780
Jääkmaksumus	1 092		1 092	1 092
Ostud ja parendused		2 556	2 556	2 556
Amortisatsioonikulu	-374	-192	-566	-566
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 872	2 556	4 428	4 428
Akumuleeritud kulum	-1 154	-192	-1 346	-1 346
Jääkmaksumus	718	2 364	3 082	3 082
Amortisatsioonikulu	-361	-452	-813	-813
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 872	2 556	4 428	4 428
Akumuleeritud kulum	-1 515	-644	-2 159	-2 159
Jääkmaksumus	357	1 912	2 269	2 269

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2009	0	0
Soetused	15 552	15 552
Müügid	-11 488	-11 488
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	576	576
Muud muutused	-2 180	-2 180
31.12.2010	2 460	2 460
Soetused	22 540	22 540
Müügid	-16 560	-16 560
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	920	920
Muud muutused	-1 680	-1 680
31.12.2011	7 680	7 680
Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2009	0	0
31.12.2010	0	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen OÜ Kuivajõe Farmer	188	188		
Lühiajalised laenud kokku	188	188		
Laenukohustused kokku	188	188		

2011.a.lõpuks Keldrimäe Farmer OÜ-l laenukohustusi ei ole.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	7 706	2 629

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 086	1 154
Kokku võlad töövõtjatele	1 086	1 154

Töötasude kohustuseks on detsembris arvestatud töötasu koos maksudega.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 925	24 925
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 772	29 184
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 772	29 184
Kokku müügitulu	51 772	29 184
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Bioloogiline vara (loomad) müük	32 884	25 844
Muu müük	18 888	3 340
Kokku müügitulu	51 772	29 184

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	73
Riiklikud toetused	4 790	4 335
Kokku muud äritulud	4 790	4 408

PRIA-lt laekunud põllumajandustoetused 2011 2010

üldpindala toetus	4 790	3 503
veise täiendav otsetoetus		682
ute otsetoetus		150
Kokku	4 790	4 335

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	217	441
Mitmesugused bürookulud	536	138
Uurimis- ja arengukulud	1 092	0
maa kasutusvalduse kulud	0	2 610
sõiduauto kulud	701	0
Lauda remont	2 877	0
Muud	240	159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 663	3 348

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 741	4 073
Sotsiaalmaksud	3 673	1 369
Kokku tööjõukulud	14 414	5 442
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	60 533	39 309

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

Nõueteks seotud osapooltega on firma omanikuga seotud firmadele antud laenud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KELDRIMÄE FARMER (registrikood: 11111398) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PÖLLUAAS	Juhatuse liige	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 307
Kokku	40 212
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 212
Kokku	40 212

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu veislaste ja pühvlikasvatus	01421	32884	63.52%	Jah
Söödakultuuri- ja heintaimikasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	18888	36.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Põlluaas	36612280245		24925 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6071621
Telefon	+372 6083278
Faks	+372 6083278
E-posti aadress	keldrimae@online.ee