

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Kookla Seemnekeskus

registrikood: 10899616

küla: Kobruvere küla

vald: Suure-Jaani vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71301

telefon: +372 4358425

faks: +372 4397383

e-posti aadress: neeme.univer@mail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Bioloogilised varad	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Kookla Seemnekeskuse peamiseks tegevusalaks on teraviljakasvatus. 2011.a. teravilja müügitulu oli 429 384 eurot ning tulu põllumajanduse abitegevusest 48145 eurot.

2011.a. toodeti peamiselt rapsi, nisu, rukist ja odra. 2012 aastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

OÜ-s Kookla Seemnekeskes oli keskmine töötajate arv 3, 2011.a. maksti töötasu 43949 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks 14280 eurot ja töötuskindlustus 615 eurot. Juhatuse liikmetele maksti 2011.a. tasusid 12137 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks 4556 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	159 201	29 471	2
Nõuded ja ettemaksed	39 349	24 234	3
Varud	287 052	149 484	5
Kokku käibevara	485 602	203 189	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	998 702	819 112	6
Bioloogilised varad	1 534	0	7
Kokku põhivara	1 000 236	819 112	
Kokku varad	1 485 838	1 022 301	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 130	767	3,8
Võlad ja ettemaksed	355 504	384 632	9
Kokku lühiajalised kohustused	413 634	385 399	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	57 111	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	57 111	
Kokku kohustused	413 634	442 510	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	71 000	70 303	11
Ülekurss	190 000	0	
Kohustuslik reservkapital	12 782	12 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	496 706	457 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 716	39 574	
Kokku omakapital	1 072 204	579 791	
Kokku kohustused ja omakapital	1 485 838	1 022 301	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	477 529	492 684	12
Muud äritulud	148 467	103 569	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	137 569	-89 756	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-240 169	-232 454	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 894	-50 353	
Tööjõukulud	-75 537	-71 415	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-119 321	-110 410	
Muud ärikulud	-4 003	-491	
Ärikasum (kahjum)	302 641	41 374	
Finantstulud ja -kulud	-925	-1 799	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	301 716	39 575	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 716	39 575	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	302 641	41 374	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	119 321	110 410	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 480	0	
Muud korrigeerimised	-165 854	-103 018	
Kokku korrigeerimised	-58 013	7 392	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 115	10 551	
Varude muutus	-137 568	89 756	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 141	17 328	
Laekunud intressid	191	186	
Makstud intressid	-648	-417	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 987	-3 400	
Muud rahavood äritegevusest	475	0	
Kokku rahavood äritegevusest	77 835	162 770	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-127 135	-272 823	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	28 870	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-98 265	-272 823	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	51 720	767	
Saadud laenude tagasimaksed	-52 414	-28 760	
Makstud dividendid	-15 000	-12 783	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	165 854	103 018	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	150 160	62 242	
Kokku rahavood	129 730	-47 811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 471	77 300	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	129 730	-47 811	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-18	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	159 201	29 471	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	70 303		12 782	457 132	540 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		0	39 574	39 574
31.12.2010	70 303		12 782	496 706	579 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	301 713	301 713
Muutused muudest omanike sissemaksetest	700	190 000	0	0	190 700
Muud muutused omakapitalis	-3	0	0	3	0
31.12.2011	71 000	190 000	12 782	798 422	1 072 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane Kookla Seemnekeskus OÜ seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on 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. OÜ Kookla Seemnekeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Kookla Seemnekeskus kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratud. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	159 201	29 471
Kokku raha	159 201	29 471

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	31 295	20 519
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	176	616
Muud nõuded	1 078	3 099
Laenunõuded	1 078	3 099
Ettemaksed	6 800	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 349	24 234

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		71 615	0	75 602
Käibemaks		5 007	0	3 553
Üksikisiku tulumaks		1 278	0	935
Sotsiaalmaks		2 753	0	2 092
Kohustuslik kogumispension		91	0	64
Töötuskindlustusmaksed		254	0	170
Ettemaksukonto jääk	176		616	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	176	80 998	616	82 416

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	25 278	60 833
Lõpetamata toodang	84 984	0
Valmistoodang	176 790	88 651
Kokku varud	287 052	149 484

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	86 282	59 870	750 014	750 014	796	896 962
Akumuleeritud kulum	0	-9 941	-229 699	-229 699	-624	-240 264
Jääkmaksumus	86 282	49 929	520 315	520 315	172	656 698
Ostud ja parendused	199 075	0	73 078	73 078	671	272 824
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	199 075	0				199 075
Muud ostud ja parendused			73 078	73 078	671	73 749
Amortisatsioonikulu	0	-1 797	-108 398	-108 398	-215	-110 410
31.12.2010						
Soetusmaksumus	285 357	59 870	823 092	823 092	1 467	1 169 786
Akumuleeritud kulum	0	-11 738	-338 097	-338 097	-839	-350 674
Jääkmaksumus	285 357	48 132	484 995	484 995	628	819 112
Ostud ja parendused	238 300	0	78 002	78 002	0	316 302
Amortisatsioonikulu	0	-1 796	-117 379	-117 379	-146	-119 321
Müügid	-14 370		-3 021	-3 021		-17 391
31.12.2011						
Soetusmaksumus	509 287	59 870	894 382	894 382	1 467	1 465 006
Akumuleeritud kulum	0	-13 534	-451 785	-451 785	-985	-466 304
Jääkmaksumus	509 287	46 336	442 597	442 597	482	998 702

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Mets	
31.12.2010	0	
Soetused	1 534	1 534
31.12.2011	1 534	1 534

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	58 130	58 130		
Lühiajalised laenud kokku	58 130	58 130		
Väljamaksmata laenuintress				
Laenukohustused kokku	58 130	58 130		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	767	767		
Lühiajalised laenud kokku	767	767		
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	3 834	0	3 834	
Pikaajalised laenud kokku	3 834	0	3 834	
Muud laenukohustused				
Väljamaksmata laenuintress	53 277	0	53 277	
Muud laenukohustused kokku	53 277	0	53 277	
Laenukohustused kokku	57 878	767	57 111	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 044	833
Võlad töövõtjatele	3 056	1 961
Maksuvõlad	80 998	82 416
Muud võlad	269 406	299 422
Dividendivõlad	269 406	284 407
Muud viitvõlad	0	15 015
Kokku võlad ja ettemaksed	355 504	384 632

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 056	1 961
Kokku võlad töövõtjatele	3 056	1 961

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	71 000	70 303
Osade arv (tk)	2	2
Kookla Seemnekeskus OÜ osakapitali suurendati 2011 aruandeaastal mitterahalise sissemaksuga 700 eurot ja ülekursi 190 000 eurot. Kookla Seemnekeskuse OÜ osakapital koosneb kahest osast nimiväärtustega 35 147 eurot ja 35 853 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	466 529	492 684
Läti	11 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	477 529	492 684
Kokku müügitulu	477 529	492 684
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teraviljakasvatus	429 384	461 918
Põllumajanduslikud teenused	48 145	30 766
Kokku müügitulu	477 529	492 684

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	148 464	103 018
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	551
Osakapitali vähenemine	3	0
Kokku muud äritulud	148 467	103 569

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	56 086	52 799
Sotsiaalmaksud	19 451	18 616
Kokku tööjõukulud	75 537	71 415
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Juhatusel liikmetele maksti 2011 aruandeaastal tasusid summas 12 137 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks 4556 eurot.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	58 130	0	57 878

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 137	12 137

2011 aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Kookla Seemnekeskus (registrikood: 10899616) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME UNIVER	Juhatuse liige	23.05.2012
ADELHEID CHRISTINE BUSCHMANN	Juhatuse liige	24.05.2012
WOLFGANG ERNST BUSCHMANN	Juhatuse liige	24.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	496 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 716
Kokku	798 422
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	738 422
Kokku	798 422

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	429384	89.92%	Jah
Taimikasvatuse abitegevused	01611	48145	10.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neeme Univer	37401176016	Eesti	35853 EUR
Wolfgang Ernst Buschmann	33510046016	Sürgavere küla, Suure-Jaani vald, Viljandi maakond, Eesti	35147 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4358425
Faks	+372 4397383
E-posti aadress	neeme.univer@mail.ee