

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KOHALA SF

registrikood: 10338384

küla: Kohala küla

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44215

telefon: +372 5099295, +372 5037760

e-posti aadress: vilja@kohalamois.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Bioloogilised varad	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 19 Üldhalduskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

2011.aasta oli ettevõttele majanduslikult stabiilne

Piima kokkuostuhind tõusis ,kuid suurenenud sisendite(ostusöödad,elektter,kütus)hinnad tõstsid piimatootmise omahinda .

- 2011.a saime rohumaadelt rahuldava saagi. Silo tehti hoidlatesse.
- Aruandeaasta keskmise piimatoodang lehma kohta vähenes 476 kg (2011.a.8793 kg lehma kohta).
- Põhikarja suurus aasta lõpu seisuga oli 442 lüpsilehma.
- Kokku kari koos noorloomadega 796 pead.
- Piima omahinnas ostusöödade suur osakaal ja nende hindade tõus .
- Loomade söödaratsioonide koostamisel ja jälgimisel kasutame nõuandeteenust
- Jätkati bioreaktori ehitust farmi juurde,et hakata tootma rohelist energiat.
- Saime sihtfinantseerimisega toetust bioreaktori ehitamise kulude katteks.
- Ettevõttes soetati 2 traktorit,laadur ja söödasegisti.
- Farmis teostati renoveerimis- ja remonditöid vastavalt võimalustele.
- Ettevõtte ei koondanud töötajaid.
- Juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika :

	2011	2010
1. Lühiajaliste kohustuste maksevõime 0,95		
Maksevõime = käibevara /lühiajalised kohustused		
	0,95	0,75
2. Likviidsuskordaja 0,06		
Likviidsuskordaja =(käibevara-varud) /lühiajalised kohustused		
	0,17	0,06
3. Võlakordaja 1,20		
Võlakordaja = lühiajalised kohustused + pikaajalised kohustused/omakapital		
	1,14	1,20

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 341	2 842	2
Nõuded ja ettemaksed	69 565	27 486	3,4
Varud	335 815	348 179	7
Bioloogilised varad	1 355	1 745	9
Kokku käibevara	410 076	380 252	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 113	5 113	5
Materiaalne põhivara	1 961 586	2 031 833	8
Bioloogilised varad	533 092	544 998	9
Kokku põhivara	2 499 791	2 581 944	
Kokku varad	2 909 867	2 962 196	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	222 946	215 914	11,10
Võlad ja ettemaksed	207 197	289 330	12,13
Kokku lühiajalised kohustused	430 143	505 244	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 117 718	1 109 193	11
Sihtfinantseerimine	3 017	6 033	15
Kokku pikaajalised kohustused	1 120 735	1 115 226	
Kokku kohustused	1 550 878	1 620 470	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	65 733	65 733	
Ülekurss	29 700	29 700	
Kohustuslik reservkapital	6 573	6 573	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 239 720	1 214 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 263	25 504	
Kokku omakapital	1 358 989	1 341 726	
Kokku kohustused ja omakapital	2 909 867	2 962 196	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 141 684	942 258	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 177 304	-923 748	18
Brutokasum (-kahjum)	-35 620	18 510	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-25 668	0	
Üldhalduskulud	-31 131	-73 962	19
Muud äritulud	211 087	134 294	17
Muud ärikulud	-39 497	0	
Ärikasum (kahjum)	79 171	78 842	
Finantstulud ja -kulud	-61 908	-53 339	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 263	25 503	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 263	25 503	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	79 171	78 842
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	205 574	204 681
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-66 581	-8 442
Muud korrigeerimised	0	-34 934
Kokku korrigeerimised	138 993	161 305
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 079	20 794
Varude muutus	12 754	-4 084
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-75 101	-73 317
Makstud intressid	-61 908	-53 339
Muud rahavood äritegevusest	0	-2 867
Kokku rahavood äritegevusest	51 830	127 334
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-187 438	-25 026
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	254 451	8 442
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-191 747
Laekumised sihtfinantseerimisest	25 098	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	49 414
Kokku rahavood investeerimistegevusest	92 111	-158 917
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	153 400
Saadud laenude tagasimaksed	0	-57 830
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-143 442	-67 563
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1 659
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-143 442	26 348
Kokku rahavood	499	-5 235
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 842	8 077
Raha ja raha ekvivalentide muutus	499	-5 235
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 341	2 842

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	65 733	29 700	6 573	1 214 216	1 316 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)				25 504	25 504
31.12.2010	65 733	29 700	6 573	1 239 720	1 341 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)				17 263	17 263
31.12.2011	65 733	29 700	6 573	1 256 983	1 358 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kohala SF 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.2. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest ja õiglasest väärtusest.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtusest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Mitmesuguste nõuete all kajastatakse lühiajalisi nõudeid tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Tooraine ja materjalid võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse (v.a. põllumajanduse toodang ja bioloogilised varud).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest. Varude arvestamisel kasutatakse kas kaalutud keskmise soetusmaksumuse või individuaalse hindamise meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasu kasutamise tulevikus majanduslikku kasu ning vara väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on kasutatud varade turuväärtust.

Bioloogilised varad on jaotatud tootvateks ja tarbivateks varadeks ning neid kajastatakse bilansis olenevalt kasutuseesmärgist põhi- või käibevara rühmas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, otseselt soetamisega seotud kulutustest ja põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse kahaneva amortisatsiooni meetodit.

Ettevõtte kasutab põhivara gruppidel järgmisi amortisatsiooni norme:

Ehitised ja rajatised 5%

Masinad ja seadmed 20%

Maad ei amortiseerita.

Ettemaksuna põhivara eest võetakse arvele maade kinnistamiseks vajalikud kulutused-möödistamise kulud, muud kinnistamisega seotud kulud (v.a. bioloogilised varad).

Põhivara kriteeriumitele vastavad põhivara parendustega seotud kulutused kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	15
masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu.

Brutomeetod

Varade sihtfinantseerimisel võetakse varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimist.

Netomeetod

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega seotud varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond, omanikud ning nendega seotud teised ettevõtted.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline, olulised toodanguga seonduvad riskid on läinud müüjalt ostjale.

Kulud

Ettevõttes kasutatakse protsessipõhist kuluarvestust, kus kus otse- ja üldkulud perioodis jagatakse toodetud toodanguga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 699	1 373
Arvelduskontod	642	1 469
Kokku raha	3 341	2 842

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	69 472	27 420
Ostjatelt laekumata arved	0	28 795
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 375
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78	5
Ettemaksed	15	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 565	27 486

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 538		4 264
Üksikisiku tulumaks		4 493		3 246
Sotsiaalmaks		9 208		7 207
Kohustuslik kogumispension		265		72
Töötuskindlustusmaksed		1 099		878
Intress		40		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 097		
Ettemaksukonto jääk	78		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78	24 740	5	15 667

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	5 113	5 113
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 113	5 113

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11398709	Velkleton OÜ	Eesti	teede ehitus	100	100
11397940	Kohala Agro OÜ	Eesti	teravilja kasvatus	100	100

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	17 441	22 073
Valmistoodang	318 374	326 106
Kokku varud	335 815	348 179

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	126 217	1 754 897	764 672	6 035	2 651 821
Akumuleeritud kulum		-253 678	-396 434		-650 112
Jääkmaksumus	126 217	1 501 219	368 238	6 035	2 001 709
Ostud ja parendused	102 259	107 521	25 025		234 805
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	102 259				102 259
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		107 521			107 521
Muud ostud ja parendused			25 025		25 025
Amortisatsioonikulu		-87 772	-116 909		-204 681
31.12.2010					
Soetusmaksumus	228 476	1 862 418	765 787	6 035	2 862 716
Akumuleeritud kulum		-341 450	-489 433		-830 883
Jääkmaksumus	228 476	1 520 968	276 354	6 035	2 031 833
Ostud ja parendused		-25 098	352 677		327 579
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		-25 098			-25 098
Muud ostud ja parendused			352 677		352 677
Amortisatsioonikulu		-90 121	-115 453		-205 574
Müügid		-63 381	-124 490		-187 871
Ümberklassifitseerimised	377			-377	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	377			-377	0
Muud muutused				-4 381	-4 381
31.12.2011					
Soetusmaksumus	228 853	1 773 407	848 057	1 277	2 851 594
Akumuleeritud kulum		-431 039	-458 969		-890 008
Jääkmaksumus	228 853	1 342 368	389 088	1 277	1 961 586

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Ehitised	64 000	
Masinad ja seadmed	190 451	8 442
Kokku	254 451	8 442

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2009	879		879
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	3 844		3 844
Soetused	17 200		17 200
Müügid	-22 020		-22 020
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-561		-561
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	2 619		2 619
Muud muutused	-216		-216
31.12.2010	1 745		1 745
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	3 262		3 262
Soetused	19 777		19 777
Müügid	-22 660		-22 660
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-1 062		-1 062
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	293		293
31.12.2011	1 355		1 355

Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2009	425 278	42 166	467 444
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	90 078		90 078
Soetused	11 431		11 431
Müügid	-35 140		-35 140
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-48 000	-1 956	-49 956
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	54 431	6 710	61 141
31.12.2010	498 078	46 920	544 998
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	25 585		25 585
Soetused	16 573		16 573
Müügid	-59 305		-59 305
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-52 136	-18 200	-70 336
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	44 004	31 573	75 577
31.12.2011	472 799	60 293	533 092

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna

	2011	2010
Loomsed varad	54 325	36 405
Kokku	54 325	36 405

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Liising AS	4 699	3 583	1 116	
Nordea Finance Eesti AS	278 335	56 769	221 566	
Elion Ettevõtted AS	393	286	107	
Swedbank Liising AS	16 549	2 843	13 706	
PT Mikro AS	473	318	155	
Kapitalirendikohustused kokku	300 449	63 799	236 650	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Liising AS	13 035	8 336	4 699	
Nordea Finance Eesti AS	217 165	50 764	166 401	
Elion Ettevõtted AS	790	397	393	
Swedbank Liising AS	19 276	2 727	16 549	
Kapitalirendikohustused kokku	250 266	62 224	188 042	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	376 816	248 180
Kokku	376 816	248 180

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen tütarettevõttelt	1 173	1 173			
Lühiajalised laenud kokku	1 173	1 173			
Pikaajalised laenud					
Swedbank	101 711	26 727	74 984		
Nordea Pank	736 263	100 332	635 931		
Laen ettevõttelt	117 777		117 777		
Maa hüpoteegi kohustus	53 971	1 595	52 376		
Pikaajalised laenud kokku	1 009 722	128 654	881 068		
Kapitalirendikohustused kokku	300 449	63 799	236 650		
Muud laenukohustused					
MES tagatistasud	29 320	29 320			
Muud laenukohustused kokku	29 320	29 320			
Laenukohustused kokku	1 340 664	222 946	1 117 718		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen tütarettevõttelt	13 326	13 326			
Lühiajalised laenud kokku	13 326	13 326			
Pikaajalised laenud					
Swedbank	119 978	24 087	95 891		2015
Nordea Pank	824 168	98 640	591 840	133 688	2019
Laen ettevõttelt	32 977		32 977		
Maa hüpoteegi kohustus	55 630	1 659	8 296	45 675	
Pikaajalised laenud kokku	1 032 753	124 386	729 004	179 363	
Kapitalirendikohustused kokku	250 266	62 224	188 042		
Muud laenukohustused					
MES	15 978	15 978			
Muud laenud	12 784		12 784		
Muud laenukohustused kokku	28 762	15 978	12 784		
Laenukohustused kokku	1 325 107	215 914	929 830	179 363	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Maa	224 117	224 117
Kokku	224 117	224 117

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	151 989	249 069	13
Võlad töövõtjatele	29 783	24 594	14
Maksuvõlad	24 740	15 667	4
Saadud ettemaksed	685	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	207 197	289 330	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele		
Kokku võlad tarnijatele	151 989	249 069

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
palgavõlg	9 979	8 254
puhkusetasu kohustus	19 804	16 340
Kokku võlad töövõtjatele	29 783	24 594

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Strautmann VS18	9 050	-3 017	6 033
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	9 050	-3 017	6 033
Kokku sihtfinantseerimine	9 050	-3 017	6 033
	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Strutmann VS18	6 033	-3 017	3 016
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 033	-3 017	3 016
Kokku sihtfinantseerimine	6 033	-3 017	3 016

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Lägaheidla		28 139
Farmi I laut		21 276
Bioreaktor	25 098	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	25 098	49 415
Kokku sihtfinantseerimine	25 098	49 415

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 141 684	942 258
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 141 684	942 258
Kokku müügitulu	1 141 684	942 258
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Piimakarjakasvatus	1 054 583	844 420
liivakarjääri tegevus	64 242	2 300
ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	0	79 517
muu müük	8 901	14 913
muu teenus	13 958	1 108
Kokku müügitulu	1 141 684	942 258

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum müügiootel põhivara müügist	65 961	8 442
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	620	0
Tulu sihtfinantseerimisest	3 017	3 017
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	9
otsetoetused	141 052	119 960
palgatoetus	433	2 866
Kokku muud äritulud	211 087	134 294

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Energia	115 562	87 500
Elektrienergia	26 972	27 609
Kütus	88 590	59 891
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 179	3 197
Tööjõukulud	206 474	171 111
Amortisatsioonikulu	205 574	204 681
veterinaarkulud	25 238	22 045
loomakasvatuskulud	491 986	378 991
taimekasvatuskulud	25 331	16 200
kindlustuskulud	4 317	6 322
remondikulud masinatele	31 264	30 976
vee ja kanalisatsioonikulud	1 637	2 725
karjääri tegevusekulud	32 440	0
remondikulud farmis	30 302	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 177 304	923 748

Lisa 19 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	4 080	2 028
Koolituskulud	853	1 039
Riiklikud ja kohalikud maksud	348	545
Muud	19 432	46 812
nõustamiskulud	4 159	21 110
lepingukulud	2 259	2 428
Kokku üldhalduskulud	31 131	73 962

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	139 595	117 437
Sotsiaalmaksud	52 942	44 706
puhkusereserv	13 458	8 672
haigusraha kulu	543	296
Kokku tööjõukulud	206 538	171 111
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad		1 173	13 326
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 273	117 777	45 760

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	20 962	19 023

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KOHALA SF (registrikood: 10338384) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KALLIP	Juhatuse liige	15.05.2012
MARGUS METSMAAKER	Juhatuse liige	17.05.2012
MIKA PETRI VEHMANEN	Juhatuse liige	24.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing KOHALA SF osanikele

Olen üle vaadanud Osaühing KOHALA SF raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Viisin ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et planeerin ja teostan ülevaatusse, omandamaks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatussele, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing KOHALA SF finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mare Soovik

Vandeauditiitori number 403

Auditing VMR OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 25

Väike-Maarja

24.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing KOHALA SF (registrikood: 10338384) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE SOOVIK	Vandeaudiitor	31.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 239 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 263
Kokku	1 256 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 256 983
Kokku	1 256 983

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 239 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 263
Kokku	1 256 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 256 983
Kokku	1 256 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	1054583	92.37%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karin Vehmanen	47009150234		65733 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037760
Mobiiltelefon	+372 5099295
E-posti aadress	vilja@kohalamois.ee