

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: EESTI TÕULOOMAKASVATAJATE ÜHISTU

registrikood: 10064515

tänava/talu nimi, Koogimäe 4,
maja ja korteri number:

alevik: Keava alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79005

telefon: +372 4890681

faks: +372 4890680

e-posti aadress: must@estpak.ee

veebilehe aadress: www.etky.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 10 Bioloogilised varad	14
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 21 Turustuskulud	19
Lisa 22 Üldhalduskulud	20
Lisa 23 Tööjõukulud	20
Lisa 24 Muud ärikulud	20
Lisa 25 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	21
Lisa 26 Intressikulud	21
Lisa 27 Intressitulud	21
Lisa 28 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	21
Lisa 29 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23
Vandeauditori aruanne	24

Tegevusaruanne

Eesti Tõuloomakasvatajate Ühistu põhitegevuseks on:

veiste tõuaretus ja kõik sellega seonduv tegevus (sh. kaubandus ja nõustamine EMTAK 01621)

tõuloomade ja aretuskarjade hindamine ja klassifitseerimine

aretusmaterjalide varumine, müümine ja vahendamine (EMTAK 01421)

seemendusteenused ja sellealane nõustamine

tõuloomade näituste ja oksjonite korraldamine

rahvusvaheliste loomakasvatuseprojektide ja fondide loomine ning nendes osalemine

põllumajandusloomade jõudluse ja põlvnemisandmete kogumine ja töötlemine

piimaveiste jõudluskontrolli läbiviimine ja aretusväärtuse määramine

tõuraamatute pidamine ja tõutunnistuste väljastamine

2016.a. oli ettevõtte müügitulu 12843776 Eurot, mis on 130,2 % 2015.a. tasemest. Suurenas lihloomade ja lehmullikate müük 136,7 %

Ühistu tegevus on suunatud veiste tõuomaduste parandamisele. Sel eesmärgil osteti veiste spermat Saksamaalt, Inglismaalt,

Rootsist, Sveitsist ja Tšehhoslovakiast 211,6 tuh.euro eest.

Lihaveiste arvu suurendamiseks ja tõuomaduste parandamiseks osteti tõuloomi 311 tuh.euro eest ja noorpulle Saksamaalt ja Hollandist 83,5 tuh.€ eest.

2016.a. valmis põllumajandusloomade kogumiskeskus, mis võimaldab loomade kogumist ekspordiks ja karatiini korraldamist.

Ettevõtte ärikasumiks jäi 731912 eurot ja kogu kasum 734816 €.

Peamised finantssuhtarvud	2016.a.	2015.a.
Raha ja pangakontod % netokäibest	3,28	6,58
Likviidsus %	37,7	92,4
Raha / lühiajalised kohustused		
Varade käibesagedus (korda)	1,85	1,72
Netokäive / vara		
Tasuvus %	5,72	-0,24
Puhaskasum / netokäive		

Eesti Tõuloomakasvatajate Ühistu osales OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskuse asutamisel 2004.a.

2016.a. osteti nimetatud ettevõttest uurimistööd 34057euro eest. Uurimistöö eesmärgiks on aretuspullide valiku strateegia väljatöötamine juustu tootmise efektiivsuse suurendamiseks ja koondindeksi väljatöötamine pullide majandusliku kasumi suurendamiseks. Koostöö uurimistöö jätkub.

2009.a. osaleti Reproductiivmeditsiini ja -bioloogia Arenduskeskuse AS asutamisel. Repro TAK loomise eesmärk on osalemine projektis Competence Centre on Reproductive Medicine and Biology (CCRM). ETKÜ huvides on eeskätt uuringud, mis käsitlevad kõrge piimatoodanguga lehmade sigimist ja aretust, sperma kvaliteeti ja viljastamisvõimet, sealhulgas ka suguselekteeritud sperma rakendusi ning embrüotehnoloogia edasiarendusi. 2016.a. osteti uurimistööd 46177 euro eest.

Ettevõtte keskmine põhitöötajate arv majandusaastal oli 50 töötajat. Põhitöötajatele maksti töötasudeks 709 935 eurot.

Juhatus on 3 liikmeline ja nõukogu 15 liikmeline. Juhatusle ja nõukogule maksti 2016.a. 82 709 eurot.

2014.a. osales ETKÜ Eesti Põllumajandusloomade Jõudluskontrolli AS asutamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	420 801	649 411	2
Nõuded ja ettemaksed	2 317 518	1 677 726	3
Varud	833 471	696 980	5
Bioloogilised varad	23 000	0	10
Kokku käibevarad	3 594 790	3 024 117	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	89 840	87 950	8
Nõuded ja ettemaksed	140 000	0	3
Materiaalsed põhivarad	2 792 949	2 276 733	9
Bioloogilised varad	335 700	347 600	10
Kokku põhivarad	3 358 489	2 712 283	
Kokku varad	6 953 279	5 736 400	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	62 066	0	11
Võlad ja ettemaksed	1 053 474	703 170	13
Kokku lühiajalised kohustised	1 115 540	703 170	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 693	0	11
Kokku pikaajalised kohustised	69 693	0	
Kokku kohustised	1 185 233	703 170	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	61 729	61 729	17
Registreerimata osakapital	2 340	2 340	
Kohustuslik reservkapital	83 106	83 106	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 886 055	4 909 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	734 816	-23 535	
Kokku omakapital	5 768 046	5 033 230	
Kokku kohustised ja omakapital	6 953 279	5 736 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	12 843 776	9 862 264	18
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-12 860 226	-10 157 572	20
Brutokasum (-kahjum)	-16 450	-295 308	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-103 163	-204 062	
Turustuskulud	-93 760	-86 466	21
Üldhalduskulud	-388 936	-491 422	22
Muud äritulud	1 350 808	1 097 196	19
Muud ärikulud	-16 587	-13 868	24
Äri kasum (kahjum)	731 912	6 070	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	1 890	-30 369	25
Intressitulud	1 205	764	27
Intressikulud	-191	0	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	734 816	-23 535	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	734 816	-23 535	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	731 912	6 070	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	191 867	157 265	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-14 500	0	19
Muud korrigeerimised	103 361	66 475	
Kokku korrigeerimised	280 728	223 740	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-780 470	-374 513	
Varude muutus	-159 491	2 322	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	350 304	390 595	
Kokku rahavood äritegevusest	422 983	248 214	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-860 039	-1 223 519	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	14 500	0	9
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	-101 145	-107 562	10
Laekunud bioloogiliste varade müügist	34 761	137 587	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	277 358	0	16
Antud laenud	-1 000	-3 200	
Antud laenude tagasimaksed	1 678	900	
Laekunud intressid	1 205	764	27
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-632 682	-1 195 030	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 720	0	
Makstud intressid	-191	0	26
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	449	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 911	449	
Kokku rahavood	-228 610	-946 367	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	649 411	1 595 778	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-228 610	-946 367	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	420 801	649 411	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	61 729	1 891	83 106	4 909 590	5 056 316
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	61 729	1 891	83 106	4 909 590	5 056 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-23 535	-23 535
Muutused muudest omanike sissemaksetest		449			449
31.12.2015	61 729	2 340	83 106	4 886 055	5 033 230
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	61 729	2 340	83 106	4 886 055	5 033 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)				734 816	734 816
31.12.2016	61 729	2 340	83 106	5 620 871	5 768 046

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Töuloomakasvatajate Ühistu 2016.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga,mille põhinõuded tuginevad raamatupidamise seadusele ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid,mis vastavad IFRS standarditele.

Raamatupidamise aastaaruande eesmärgiks on anda asjakohane ja tõepärane esitus raamatupidamiskohuslase finantsseisundist, finantstulemusest ja rahavoogudest.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtetes ja informatsiooni esitusviisis muutusi ei ole.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pankades arveldusarvetel olevat raha.Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse,investeermistegevuse ja finantseermistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit,mille puhul on äritegevuse rahavoo leidmiseks korrigeeritud ärikasumit,elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju,äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis-ja finantseermistegevusega seotud kulud ja tulud.

Investeermis-ja finantseermistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud kajastatakse Euroopa Keskpanka kursi alusel eurodes .Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste investeeringutena kajastub osalus sidusettevõttes OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus kasutades kapitaliosaluse meetodit ja aktsiad Tervisetehnoloogiate Arenduskeskuse AS-s ning 2014.a. ostetud Eesti Põllumajandusloomade Jõudluskontrolli AS - s, mida kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.Iga kliendi laekumata arvete nõuet on hinnatud eraldi,arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmist ei ole võimalik rakendada on kantud bilansist välja.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude soetamiseks. Varudena kajastatakse RTJ 7 alusel põllumajanduslikku toodangut õiglases väärtuses. Valmistoodang (sperma) ja omatoodetud söödad on arvele võetud õiglases väärtuses,millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused.Põllumajandustoodangu õiglase väärtuse määramisel lähtutakse määramise ajal Eesti Vabariigis sarnase kvaliteediga toodangule kehtivatest turuhindadest (omatoodetud söödad). Veiste sperma hinna väärtuse määramisel lähtutakse arvestuslikust turuhinnast sõltuvalt sperma tootmise eripärast.

Bioloogilised varad

Bioloogiline vara on loomne või taimne elusorganism. Bioloogilise varana kajastatakse aruannetes põhikarja pulle, noorpulle ja käibevarana 31.detsembriks kogumiskeskusse jäänud aborteerunud lehmullikaid.Võttes aluseks reeglid,mis tulenevad rahvusvahelisest finantsarvestuse standardist IAS 41 "Põllumajandus" kajastatakse bioloogiline vara nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Õiglase väärtus on summa, mille eest on teadlike, huvitatud ja mitteseotud poolte vahelises tehingus võimalik vahetada vara või arveldada kohustist.Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest ja hilisemast õiglase väärtuse muutusest tulenevaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Bioloogilise vara õiglast väärtust hindab juhatus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639.eurost. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Põhivara parendusega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Investeeringu toetuse abil soetatud põhivara võetakse arvele netomeetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Hooned ja ehitised	50 aastat
Rajatised	15 aastat
Tootmisseedmed	15...5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5...7 aastat
Inventar	5...9 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena. Makstavad rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustiste jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, maksuvõlad ja muud viitvõlad) on arvele võetud soetusmaksumusega.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena saadakse töuaretustoetust jooksva aasta tegevuskulude katteks. 2016.a. saadi Kogumiskeskuse ehitamiseks investeeringu toetust ja muudes ärituludes kajastatud koostöö toetus teadusarenduseks tehtud kulude katteks. Põhivara sihtfinantseerimisel põhivara võetakse arvele netomeetodil.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse tuluna, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on laekunud.

Kulud

Kuludena kajastatakse kõik jooksva aasta jooksul tehtud kulud, mis on vajalikud tulu saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Eesti Töuloomakasvatajate Ühistu käsitleb seotud osapooltena sidusettevõtet OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskust. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena ka tegevjuhtkonda ja nende lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid. Tasude all on kõik tööga seotud palgakulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 927	2 522
Arvelduskontod	418 874	646 889
Kokku raha	420 801	649 411

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 766 643	1 626 643	140 000	4
Ostjatelt laekumata arved	1 766 643	1 626 643	140 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	683 445	683 445		6
Muud nõuded	1 622	1 622		
Laenunõuded	1 622	1 622		
Ettemaksed	5 808	5 808		
Tulevaste perioodide kulud	5 808	5 808		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 457 518	2 317 518	140 000	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 187 050	1 187 050		4
Ostjatelt laekumata arved	1 187 050	1 187 050		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	483 330	483 330		6
Muud nõuded	2 300	2 300		
Laenunõuded	2 300	2 300		
Ettemaksed	5 046	5 046		
Tulevaste perioodide kulud	5 046	5 046		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 677 726	1 677 726		

Antud laene oma töötajatele. Intressi arvestatakse laenu lõplikul tagasimaksel seaduses ettenähtud protsendiga. Laenu tasumise tähtaeg 2017.a.detsember.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 766 643	1 187 050	3
Ostjatelt laekumata nõuded	1 766 643	1 187 050	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 766 643	1 187 050	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	70 222	52 893
Valmistoodang	519 749	395 791
Sperma	457 386	332 154
Hein	33 191	26 106
Silo	28 061	36 550
Põhk	1 111	981
Müügiks ostetud kaubad	217 106	220 240
Ettemaksed varude eest	26 394	28 056
Kokku varud	833 471	696 980

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	266 867		174 437	
Üksikisiku tulumaks		29 673		22 429
Erisoodustuse tulumaks		2 840		1 523
Sotsiaalmaks		57 690		45 915
Kohustuslik kogumispension		2 679		2 025
Töötuskindlustusmaksed		3 311		2 386
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		55		51
Ettemaksukonto jääk	416 578		308 893	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	683 445	96 248	483 330	74 329

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11077336	OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus	Eesti	teadus-ja arendustöö	22.60	22.60

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus	55 969	1 890	57 859
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	55 969	1 890	57 859

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2014	118 319	118 319	
Muud	-30 369	-30 369	7,25
31.12.2015	87 950	87 950	

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2015	87 950	87 950	
Muud	1 890	1 890	7,25
31.12.2016	89 840	89 840	

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all on kajastatud:

- 22,6 % osalus sidusettevõttes OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskuses 57859 € (2015.a. 55969€).
- 7,6% osalus Tervisetehnoloogiate Arenduskeskuse AS-s 1981 €.
- 8,2 % osalus Eesti Põllumajandusloomade Jõudluskontrolli AS-s 30000 €.

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2014											
Soetusmaksumus	46 715	1 459 983	329 520	55 231	602 101	986 852	85 191		4 050	4 050	2 582 791
Akumuleeritud kulum		-523 807	-277 664	-49 714	-465 073	-792 451	-56 054				-1 372 312
Jääkmaksumus	46 715	936 176	51 856	5 517	137 028	194 401	29 137		4 050	4 050	1 210 479
Ostud ja parendused	14 000		41 534	3 245	84 200	128 979	25 376	1 055 164		1 055 164	1 223 519
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	14 000							136 000		136 000	150 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								919 164		919 164	919 164
Muud ostud ja parendused			41 534	3 245	84 200	128 979	25 376				154 355
Amortisatsioonikulu		-89 973	-22 002	-2 096	-38 102	-62 200	-5 092				-157 265
31.12.2015											
Soetusmaksumus	60 715	1 459 983	371 054	57 230	680 546	1 108 830	110 567	1 055 164	4 050	1 059 214	3 799 309
Akumuleeritud kulum		-613 780	-299 666	-50 564	-497 420	-847 650	-61 146				-1 522 576
Jääkmaksumus	60 715	846 203	71 388	6 666	183 126	261 180	49 421	1 055 164	4 050	1 059 214	2 276 733
Ostud ja parendused	40 101			2 235	182 630	184 865			760 475	760 475	985 441
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	40 101										40 101
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused									760 475	760 475	760 475
Muud ostud ja parendused				2 235	182 630	184 865					184 865
Amortisatsioonikulu		-101 234	-22 576	-2 219	-55 370	-80 165	-10 468				-191 867
Ümberklassifitseerimised		556 274					113 497	-669 771		-669 771	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		556 274					113 497	-669 771		-669 771	
Muud muutused								-277 358		-277 358	-277 358
31.12.2016											
Soetusmaksumus	100 816	2 016 257	371 054	54 148	834 736	1 259 938	224 064	108 035	764 525	872 560	4 473 635
Akumuleeritud kulum		-715 014	-322 242	-47 466	-524 350	-894 058	-71 614				-1 680 686
Jääkmaksumus	100 816	1 301 243	48 812	6 682	310 386	365 880	152 450	108 035	764 525	872 560	2 792 949

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	14 500	0
Kokku	14 500	0

Lisa 10 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2015	0	0
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	9 882	9 882
Soetused	13 118	13 118
31.12.2016	23 000	23 000

Põhivarad		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2014	444 100	444 100
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-134 984	-134 984
Soetused	107 562	107 562
Müügid	-188 600	-188 600
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	127 222	127 222
Muud muutused	-7 700	-7 700
31.12.2015	347 600	347 600
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-115 835	-115 835
Soetused	101 145	101 145
Müügid	-91 300	-91 300
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	97 790	97 790
Muud muutused	-3 700	-3 700
31.12.2016	335 700	335 700

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2016	2015
Loomsed varad	34 761	137 587
Kokku	34 761	137 587

31.detsembri seisuga oli kogumiskeskuses ekspordieelses profülaktilises karantiinis 18 piimatõugu tiinet mullikat, mis kuuluvad kolmandale osapoolale. Karantiini läbiviimine vajalik tulenevalt kolmandate maade veterinaarsertifikaadi nõuetest.

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Söödasegaja 92/3	32 467	15 294	17 173	1,64	15.11.2019
Söödamikser 92/2	26 268	12 374	13 894	1,64	15.11.2019
Laadur 92/1	73 024	34 398	38 626	1,64	15.11.2019
Kapitalirendikohustised kokku	131 759	62 066	69 693		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	
Masinad ja seadmed	121 575	
Kokku	121 575	

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	2 604	2 256
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	2 604	2 256

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	815 835	815 835	
Võlad töövõtjatele	82 904	82 904	14
Maksuvõlad	96 248	96 248	6
Muud võlad	3 467	3 467	
Muud viitvõlad	3 467	3 467	
Saadud ettemaksed	44 014	44 014	
Muud saadud ettemaksed	44 014	44 014	
Võlad seotud osapoolle	11 006	11 006	28
Kokku võlad ja ettemaksed	1 053 474	1 053 474	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	352 118	352 118	
Võlad töövõtjatele	75 194	75 194	14
Maksuvõlad	74 329	74 329	6
Muud võlad	450	450	
Muud viitvõlad	450	450	
Saadud ettemaksed	199 399	199 399	
Tulevaste perioodide tulud	199 399	199 399	
Võlad seotud osapoolle	1 680	1 680	28
Kokku võlad ja ettemaksed	703 170	703 170	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	49 962	40 997	
Puhkusetasude kohustis	32 942	34 197	
Kokku võlad töövõtjatele	82 904	75 194	13

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	220 445	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	55 111	0
Kokku tingimuslikud kohustised	275 556	0

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Põhivara soetus	277 358		
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	277 358		9
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Tõuarertustoetus	1 029 305	971 325	
Muud	77 084	64 283	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 106 389	1 035 608	19
Kokku sihtfinantseerimine	1 383 747	1 035 608	

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	61 729	61 729
Registreerimata osakapital on 2340 €.2016.a. ja 2015.a.		

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	56 551	184 485
Poola	244 675	1 222 630
Eesti	5 484 013	4 965 866
Saksamaa	0	16 641
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	196 222	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 981 461	6 389 622
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	5 070 715	2 784 458
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 791 600	688 184
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 862 315	3 472 642
Kokku müügitulu	12 843 776	9 862 264
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veiste sperma müük	1 239 790	1 181 368
Lehmmullikate müük	6 655 907	4 831 872
Lihaloomade müük	4 466 554	3 310 083
Seemendusteenuste ja materjalide müük	93 536	94 899
Tõuaretusalaste teenuste müük	102 158	114 562
Prakeeritud loomade müük	78 764	203 811
Muude teenuste müük	207 067	125 669
Kokku müügitulu	12 843 776	9 862 264

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	14 500	0	
Tulu sihtfinantseerimisest	1 106 389	1 035 608	16
Liikmemaksud	17 365	15 623	
Põllumajandustoodangu ümberhindlus õiglasele väärtusele	123 958	6 259	
Muud	88 596	39 706	
Kokku muud äritulud	1 350 808	1 097 196	

Lisa 20 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	210 186	200 969	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 123 635	8 035 153	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	857 698	479 814	
Energia	116 439	96 889	
Elektrienergia	22 860	18 059	
Soojusenergia	27 980	16 367	
Kütus	65 599	62 463	
Alltöövõtutööd	242 833	238 749	
Transpordikulud	38 303	68 868	
Maarent	603	2 620	
Üür ja rent	42 328	19 667	
Mitmesugused bürookulud	21 094	34 746	
Uurimis- ja arengukulud	106 665	58 316	
Lähetuskulud	63 616	18 628	
Koolituskulud	20 958	21 610	
Riiklikud ja kohalikud maksud	411	121	
Tööjõukulud	815 530	738 534	23
Amortisatsioonikulu	155 089	117 338	9
Muud	44 838	25 550	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12 860 226	10 157 572	

Lisa 21 Turustuskulud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	10 287	2 956	
Energia	16 430	16 254	
Elektrienergia	5 078	4 360	
Soojusenergia	4 479	4 399	
Kütus	6 873	7 495	
Transpordikulud	513	4 253	
Mitmesugused bürookulud	310	886	
Tööjõukulud	38 413	36 216	23
Amortisatsioonikulu	4 692	3 004	9
Muud	23 115	22 897	
Kokku turustuskulud	93 760	86 466	

Lisa 22 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Maarent	105	105	
Üür ja rent	551	318	
Energia	20 586	20 371	
Elektrienergia	5 078	5 129	
Soojusenergia	3 961	4 399	
Kütus	11 547	10 843	
Transpordikulud	7 819	14 128	
Mitmesugused bürookulud	34 764	40 759	
Lähetuskulud	20 433	16 102	
Koolituskulud	4 521	12 971	
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	30	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	33 030	142 923	
Tööjõukulud	218 959	192 467	23
Amortisatsioonikulu	32 086	36 923	9
Muud	16 082	14 325	
Kokku üldhalduskulud	388 936	491 422	

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	792 644	713 045	
Sotsiaalmaksud	271 263	240 374	
Erisoodustuse maksud	8 995	13 798	
Kokku tööjõukulud	1 072 902	967 217	20,21,22
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	50	50	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	49	49	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1	

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Liikmemaksud	15 859	13 703
Muud	728	165
Kokku muud ärikulud	16 587	13 868

Lisa 25 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 890	-30 369	8
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	1 890	-30 369	

Lisa 26 Intressikulud

(eurodes)

	2016
Intressikulu kapitalirendilt	191
Kokku intressikulud	191

Lisa 27 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	1 205	764
Kokku intressitulud	1 205	764

Lisa 28 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

Pikaajaliste finantsinvesteeringutes kajastatud 7,6% osalus Tervisetehnoloogiate Arenduskeskuse AS-s ja 8,2 % osalus Eesti Põllumajandusloomade Jõudluskontrolli AS-s. Osalused on arvele võetud soetusmaksumusega. Korrigeerimisi teostatakse soetusmaksumuse allahindluse korral.

Lisa 29 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad		1 680
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 006	

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõttjad	34 057	0	44 490	32 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	35 514	21 951	26 479	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	82 709	81 067