

MAJANDUSAASTA ARUANNE

15

Aruandeaasta algus: 1. jaanuar 2008

Aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2008

Ärinimi OÜ Tallinna Lihatoöstus

Registrikood: 10844325

Tänavanimi, maja number: Pärnu mnt. 139E

Linn: Tallinn

Postisihthumber: 11317

Maakond: Harju

Telefon: 6030700

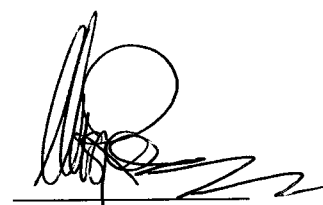
Faks: 6030702

Põhitegevusalad: Ärinõustamine jm juhtimisalane
nõustamine (70221)
Valdusfirmade tegevus (64201)

Lisatud dokumendid Üle 10% osasid omavate
osanike nimekiri


Toomas Kõuhkna
juhatuse liige


Mark Mägi
juhatuse liige


Urmas Reimann
juhatuse liige

Sisukord

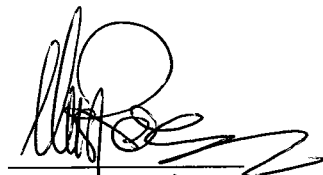
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Kasumiaruanne	5
Bilanss	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aruande koostamise alused	9
Lisa 2. Müügitulu	10
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5. Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6. Laenukohustused	11
Lisa 7. Omakapital	11
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	14
OÜ Tallinna Lihatööstus müügitulu vastavalt EMTAK 2008-le	15



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

Juhatuse tegevusaruanne

OÜ Tallinna Lihatööstus asutati 2002.aasta veebruaris,

OÜ Tallinna Lihatööstus peamiseks tegevusalaks on turundusalased konsultatsioonid, ja kapitali investeerimine.

Aruandeperioodi müügitulud olid 1 178 129 krooni ja aasta lõppes 27 417 kroonise kasumiga. 2008.aastal töölepingulisi töötajaid ei olnud. Juhatuses on kolm liiget, kellele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

OÜ Tallinna Lihatööstus põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal on tulu teenimine investeeringute kaudu kinnisvarahaldusega tegelevates äriühingutes.

Tallinnas, 26.märts 2009.a



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Tallinna Lihetööstus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tallinna Lihetööstus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 26.03.2009.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Tallinna Lihetööstus on jätkuvalt tegutsev

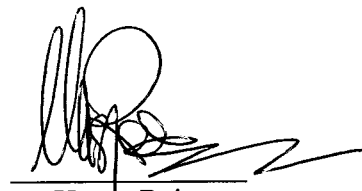
Tallinnas, 26.märts 2009.a



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

Kasumiaruanne

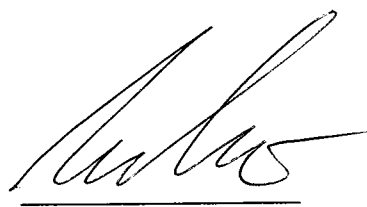
	Lisa	2 008	2 007
Äritulud			
Müügitulu	2	1 178 129	516 932
Äritulud kokku		1 178 129	516 932
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		-80 622	-38 046
Ärikulud kokku		-80 622	-38 046
Ärikasum		1 097 507	478 886
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	6	-1 586 961	-620 770
Kasum /-kahjum valuutakursi muutustest		-41 383	-24 785
Muud finantstulud ja -kulud		558 255	121 964
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 070 089	-523 591
Kasum majandustegevusest		27 418	-44 705
Tulumaks	7	0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		27 418	-44 705

Toomas Kõuhkna
juhatuse liigeMark Mägi
juhatuse liigeUrmas Reimann
juhatuse liige

Bilanss

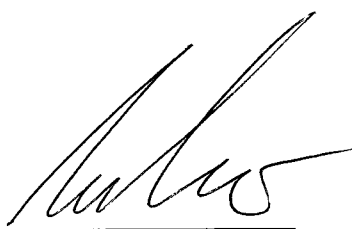
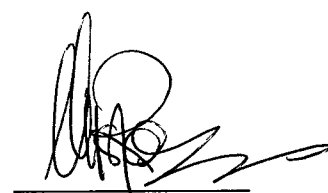
VARAD	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Käibevara			
Raha		14 057	28 577
Nõuded ja ettemaksed	3	14 491 441	9 234 797
Käibevara kokku		14 505 498	9 263 374
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4	11 539 457	5 422 284
Põhivara kokku		11 539 457	5 422 284
VARAD KOKKU		26 044 955	14 685 658

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	10 968 267	0
Võlad ja ettemaksed	5	3 335 249	6 873 351
Lühiajalised kohustused kokku		14 303 516	6 873 351
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	6	11 358 911	7 457 197
Pikaajalised kohustused kokku		11 358 911	7 457 197
Kohustused kokku		25 662 427	14 330 548
Omakapital			
	7		
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		311 110	355 815
Aruandeaasta kasum		27 418	-44 705
Omakapital kokku		382 528	355 110
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		26 044 955	14 685 658


Toomas Kõuhkna
juhatuse liige
Mark Mägi
juhatuse liige
Urmas Reimann
juhatuse liige

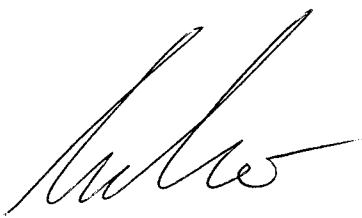
Rahavoogude aruanne

	Lisa	2 008	2 007
Rahavood põhitegevusest			
Ärikasum		1 097 560	478 886
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-118 826	118 818
Makstud intressid		-1 474 712	-606 143
Kokku rahavood põhitegevusest		-495 978	-8 439
Rahavood investeerimistegevusest			
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetus	4	-40 384	-42 042
Antud laenud	3;4	-23 534 305	-10 488 092
Antud laenude tagasimaksed	3;4	12 421 367	0
Laekunud intressid		456 533	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-10 696 789	-10 530 117
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5	24 139 443	12 465 745
Saadud laenude tagasimaksed		-12 919 813	-1 908 197
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		11 219 630	10 557 548
Valuutakursside muutuste mõju		-41 383	-24 784
RAHAVOOD KOKKU		-14 520	-5 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		28 577	34 370
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-14 520	-5 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		14 057	28 577


Toomas Kõuhkna
juhatuse liige
Mark Mägi
juhatuse liige
Urmas Reimann
juhatuse liige

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40 000		359 815	399 815
Reservkapitali moodustamine		4 000	-4 000	0
2007. aasta kahjum			-44 705	-44 705
Kokku omakapital seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	311 110	355 110
2008. aasta kasum			27 418	27 418
Kokku omakapital seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	338 528	382 528

Toomas Kõuhkna
juhatuse liigeMark Mägi
juhatuse liigeUrmas Reimann
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Tallinna Lihatoöstus 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Tallinna Lihatoöstus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes lepingus kehtestud intressimäärast, dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2008.a. ja aruande koostamise kuupäeva 26.märts 2009.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

Lisa 2. Müügitulu

Tegevusala	2008	2007
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	1 178 129	516 932
Piirkond		
Venemaa	1 178 129	516 932

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Ostjatel laekumata arved	118 826	0
Antud laenud ¹	14 149 000	9 112 851
Intressinõuded ²	223 615	121 946
Kokku	14 491 441	9 234 797

¹ Antud laenud on tagasimakse tähtajaga 31.03.2009 ühele laenusaaajale (2007:kolmele erinevale laenusaaajale: 2 262 500 krooni, intress 5% aastas tagastamise tähtaeg 31.12.2008; 4 301 633 krooni intress 12% tagastamise tähtaeg 31.05.2008; 2 548 718 krooni intress 12% tagastamise tähtaeg 31.08.2008)

² Intressinõuded koosnevad antud lühiajaliste ning pikaajalise laenu arvestuslikust intressist seisuga 31.detsember. Intressi tasumine on koos laenusumma tagasimaksmisega.

Lisa 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2008	31.12.2007
Muud aktsiad ja väärtpaberid ¹	3 137 427	3 097 042
Pikaajalised nõuded ²	8 402 030	2 325 242
Kokku	11 539 457	5 422 284

¹ 2007. aastal soetati osalus Ukrainas asuvas ettevõttes OOO Prism Ukraine, osaluse eest tasuti 42 043 krooni. 2008.aastal tasuti täiendavalt osaluse eest 40 384 krooni. Eelnevatel perioodidel on soetatud osalus OÜ-s Uusarenduse soetusmaksumusega 3 055 000 krooni.

² 2008. aastal on antud OOO Prism Ukraine pikaajalist laenu summas 4 498 549 krooni, millest on tagasi makstud 2008.aastal 1 954 260 krooni. (2007: 2 325 242 krooni) intressimääraga 5% aastas, tagasimakse lõpptähtaeg on 13.08.2012.a. OOO Prism Ukraina laenukohustus seisuga 31.12.2008 on 4 869 530 krooni (2007: 2 325 242 krooni) OÜ-le Uusarenduse on antud 2008.aastal täiendavalt pikaajalist laenu summas 1 270 000 krooni, samuti pikendati varem antud laenusumma 2 262 500 krooni tagastamise lõpptähtaega ning uueks laenusumma 3 532 500 krooni tagastamise tähtajaks on 31.12.2010.a.



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

Lisa 5. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Emaettevõttelt saadud lühiajalised laenud ¹	3 200 000	6 850 351
Intressivõlad ²	135 249	23 000
Kokku	3 335 249	6 873 351

¹ Laenu intress on 12% aastas ja tagastamise lõpptähtaeg on 01.03.2009. Laenu intressi tasutakse igakuiselt.

² Emaettevõttele tasumata laenulepingute alusel arvestatud intressid.

Lisa 6. Laenukohustused

	Saldo	Tagasimakse		
	31.12.2008	üle 1 aasta	Lõpptähtaeg	Intress
Lühiajaline laen	10 968 267	0	31.03.2009	10%
Laenud emaettevõttelt ¹	11 358 911	11 358 911	13.08.2012	12%
Kokku	22 327 178	11 358 911		

	Saldo	Tagasimakse		
	31.12.2007	üle 1 aasta	Lõpptähtaeg	Intress
Laenud emaettevõttelt ¹	7 457 197	7 457 197	13.08.2012	12%
Kokku	7 457 197	7 457 197		

¹ Emaettevõttelt saadud laenu kohta on täiendav informatsioon lisa 7. Kõikide saadud laenude alusvaluutaks on kas EEK või EUR.

Lisa 6. Omakapital

	Osade arv	Osakapital
Saldo 31.12.2008	3	40 000

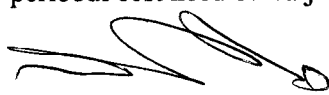
OÜ Tallinna Lihatoöstus osakapitali moodustab kolm osa, nimiväärtustega 30 000 krooni, 8 000 krooni ja 2 000 krooni.

Põhikirja kohaselt on OÜ Tallinna Lihatoöstus miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis alates 01.01.2008 jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78,) 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.



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

2008.aastal sai OÜ Tallinna Lihatööstus laenu seotud osapoolelt AS Direct Consulting 11 324 878 krooni, millest tasuti 2008.aastal 11 073 514 krooni.

2007.aastal sai OÜ Tallinna Lihatööstus laenu seotud osapoolelt AS Direct Consulting 12 465 745 krooni, millest tasuti 2007.aastal 1 908 197 krooni.

Osapoolle nimi	Osapoolle kirjeldus	31.12.2008	31.12.2007
Võlad ja ettemaksed			
AS Direct Consulting	emaettevõte	3 200 000	6 850 351
AS Direct Consulting	emaettevõte	135 249	23 000
Kokku võlad ja ettemaksed		3 335 249	6 873 351
Muud pikaajalised võlad			
AS Direct Consulting	emaettevõte	11 358 911	7 457 197
Kokku kohustused		14 694 160	14 330 548

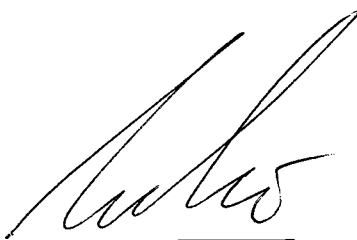
Arvestatud intressikohustused:

Osapoolle nimi	Osapoolle kirjeldus	2008	2007
AS Direct Consulting	emaettevõte	1 581 015	620 770
Kokku		1 581 015	620 770

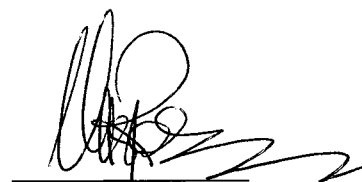
Arvestatud intressikohustustest on seisuga 31.12.2008 tasumata 135 249 krooni (2007: 23000 krooni)



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	311 110
Aruandeaasta kasum	-27 418
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2008	338 528

Jaotamata kasum peale kasumi jaotamist	338 528
--	---------

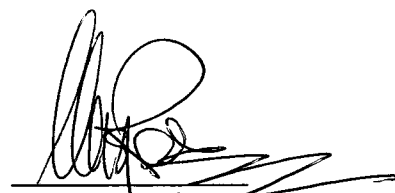
Tallinnas, 26.märts 2009.a



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige

**OÜ Tallinna Lihatööstus üle 10% osasid omavate osanike nimekiri
seisuga 26.03.2009.a.**

Osaniku nimi	isikukood äriregistri kood	elukoht aadress	osa nimiväärtus	osaluse %
AS Direct Consulting	10575472	Tallinn	30 000	75%
OÜ Alcostar	10757589	Tallinn	8 000	20%

Toomas Kõuhkna
juhatuse liigeMark Mägi
juhatuse liigeUrmas Reimann
juhatuse liige

OÜ Tallinna Lihatoöstus müügitulu vastavalt EMTAK 2008-le

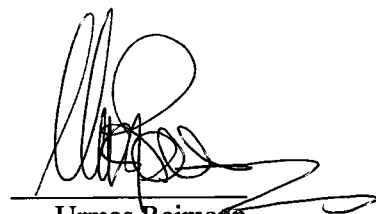
EMTAK	Tegevusala	2008
70221	Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	1 178 129
Müügitulu kokku		1 178 129



Toomas Kõuhkna
juhatuse liige



Mark Mägi
juhatuse liige



Urmas Reimann
juhatuse liige