

Pärnu Maakohutu registrisakoni
SAADUD

10.07.2005

lk. nr. 53569



OÜ Karjamõisa Tapamaja

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2005 – 31.12.2005

Aadress:

Lepaküla
Takuranna vald
86505 Pärnu mk

Äriregistri kood:

10763957

Telefon:

+372 5186428

Lisatud dokumendid:

- 1) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 2) Osanike nimekiri

Sisukord

Ettevõtte kontaktandmed	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Ettemaksed	12
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Võlakohustused	13
Lisa 7. Müügitulu	14
Lisa 8. Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 9. Laenude tagatised ja panditud varad	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruandele	15
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17

Tegevusaruanne

OÜ Karjamõisa Tapamaja tegevusalaks on tapamaja teenused; liha tootmine, töötlemine, ost ja müük.

OÜ Karjamõisa Tapamaja alustas tööd 2001. aasta 1. juunist.

2005. aastal oli OÜ Karjamõisa Tapamaja käive 2 197 901 krooni. Realiseerimise netokäibest põhiosa moodustas põllumajandusloomadest (põhiliselt veised ja sead) toodetud saaduste (liha, toornahkade jms.) müük. Alates juulikuust tootmine peatati turustamistingimuste halvenemise tõttu.

2005. aastal oli OÜ Karjamõisa Tapamaja keskmine töötajate arv 5 inimest, kelle palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 137 846 krooni. Oktoobris toimus töötajate kollektiivne koondamine.

OÜ juhatus tegeleb uute tegutsemisvõimaluste leidmisega.

OÜ Karjamõisa Tapamaja juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetest Enn Kuslapile maksti 2005 aastal hüvitist 19 306 krooni.



OÜ Karjamõisa Tapamaja

Raamatupidamise aastaaruanne 01.01.2005 – 31.12.2005

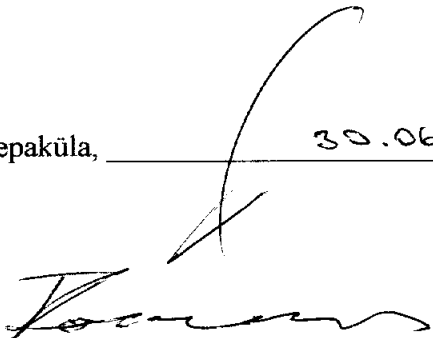
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ Karjamõisa Tapamaja 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

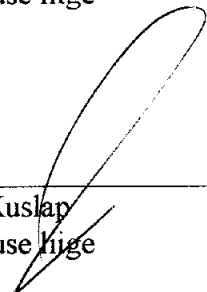
Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Karjamõisa Tapamaja finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Karjamõisa Tapamaja on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Lepaküla, 30.06. 2006. a



Tiit Sommer
Juhatuse liige



Enn Kuslap
Juhatuse liige

Bilanss
(kroonides)

VARAD

Käibevara

	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr
1. Raha ja pangakontod	5786	18 738	1
2. Nõuded ostjate vastu			
2.1. Ostjatelt laekumata arved	525675	891 411	2
2. Nõuded ostjate vastu kokku	525 675	891 411	2
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
3.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	5 689	
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	0	5 689	3
4. Maksude ettemaksed	6 410	0	3
5. Varud			
5.1. Ostetud kaubad müügiks	0	98 160	
5. Varud kokku	0	98 160	4
Käibevara kokku	537 871	1 013 998	

Põhivara

6. Materiaalne põhivara			5
6.1. Masinad ja seadmed	361517	361 517	
6.2. Autod ja muud transpordivahendid	385224	385224	
6.3. Hooned ja rajatised	1643316	1 638 316	
6.4. Muud põhivarad	21750	21 750	
6.5. Maa	50 000	50 000	
6.6. Akumuleeritud põhivara kulum	-654841	-400 661	
6. Materiaalne põhivara kokku	1 806 966	2 056 146	

Põhivara kokku

1 806 966 2 056 146

VARAD KOKKU

2 344 837 3 070 144

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

31.12.2005 31.12.2004 Lisa nr

Lühiajalised kohustused

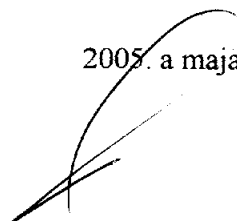
7. Võlakohustused			6
7.1. Lühiajalised laenud krediidasutustelt	380000	190 344	
7.2. Arvelduskrediit	305355	0	
7.2. Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	0	145 200	
7.4. Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	48400	0	
7. Võlakohustused kokku	733 755	335 544	
8. Võlad hankijatele			
8.1. Hankijatele tasumata arved	97 229	853 230	
8. Võlad hankijatele kokku	97 229	853 230	
9. Maksuvõlad	0	74 842	
10. Viitvõlad			

OÜ Karjamõisa Tapamaja

5

2005. a majandusaasta aruanne

10.1. Võlad töövõtjatele	0	33 298	
10. Viitvõlad kokku	0	33 298	
Lühiajalised kohustused kokku	830 984	1 296 914	
Pikaajalised kohustused			
11. Pikaajalised võlakohustused			
11.1. Pikaajaline pangalaen	544270	544 270	6
11. Pikaajalised võlakohustused kokku	544 270	544 270	
Pikaajalised kohustused kokku	544 270	544 270	
KOHUSTUSED KOKKU	1 375 254	1 841 184	
Omakapital			
12. Osakapital	40000	40 000	
13. Aažio	354000	354 000	
14. Reservid			
14.1. Kohustuslik reservkapital	4000	4 000	
15. Reservid kokku	4000	4 000	
16. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	830960	1 027 178	
17. Aruandeaasta kasum	-259377	-196 218	
OMAKAPITAL KOKKU	969 583	1 228 960	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 344 837	3 070 144	

Kasumiaruanne

(kroonides)

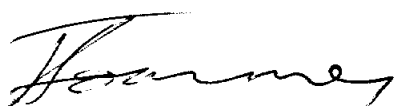
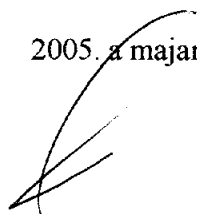
Skeem 1

	2004.a	2005.a	Lisa nr
Äritulud			
1. Realiseerimise netokäive	6 326 676	2 197 901	7
2. Muud äritulud		37 071	
Äritulud kokku	6 326 676	2 234 972	
Ärikulud			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	5 246 271	1 836 535	
6. Mitmesugused tegevuskulud	509 680	214 950	
7. Tööjõu kulud			
a) palgakulu	335 639	137 846	
b) sotsiaalmaksud	111 411	51 578	
7. Tööjõu kulud kokku	447 050	189 424	
8. Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	235 024	254 180	5
8. Kulum kokku	235 024	254 180	
9. Muud ärikulud	158	0	
Ärikulud kokku	6 438 183	2 495 089	
Ärikasum (-kahjum)	-111 507	-260 117	
10. Finantstulud			8
e) muud intressi- ja finantstulud	0	68 806	
11. Finantskulud			8
c) intressikulud	48 967	65 619	
b) muud finantskulud	745	60	
c) makstud trahvid ja viivised	0	2387	
11. Finantskulud kokku	49 712	68 066	
12. Muud erakorralised kulud	35 000	0	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-196 219	-259 377	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-196 219	-259 377	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-196 219	-259 377	

OÜ Karjamõisa Tapamaja

7

2005. a majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest

Puhaskasumi mõju rahavoogudele

Puhaskasum

2005 a 2004 a Märkused

-259 377 -196 218 Bil r 17

Materiaalse põhivara amortisatsioon

254 180 235 024 Kas ar r 8

Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku

-5 197 38 806

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest

Muutus käibevaras

Nõuded ostjate vastu

365 736 -8 982 Bil r 2

Mitmesugused nõuded

0 0

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

-721 -3 340 Bil r 3

Ostetud kaubad müügiks

98 160 183 507 Bil r 5

Muutus käibevaras kokku

463 175 171 185

Muutus lühiajalistes kohustustes

Lühiajalised laenud krediidasutustelt

495 011 190 344 Bil r 7

Hankijatele tasumata arved

-756 001 81 689 Bil r 8

Maksuvõlad

-74 842 3 811 Bil r 9

Võlad töövõtjatele

-33 298 6 383 Bil r 10

Muutus lühiajalistes kohustustes kokku

-369 130 282 227

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku

94 045 453 412

Rahavood äritegevusest kokku

88 848 492 218

Rahavood investeerimistegevusest

Lisa 5

Materiaalse põhivara müük vms

-5 000 -213 926

Materiaalse põhivara rekonstrueerimisväljaminekud

0 -319 965

Rahavood investeerimistegevusest kokku

-5 000 -533 891

Rahavood finantseerimistegevusest

Võetud pikaajalist laenu

0 300 000

Pikaajaliste laenude tasumine

-96 800 -261 023

Rahavood finantseerimistegevusest kokku

-96 800 38 977

Rahavood kokku

-12 952 -2 696

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

18 738 21 434

Raha ja raha ekvivalentide muutus

-12 952 -2 696

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

5786 18 738 Bil r 1

Omakapitali muutuste aruanne

	2004	2005
Eelmiste perioodide tulem	1 027 178	830 960
Aruandeaasta tulem	-196 218	-259 377
Omakapital kokku	830 960	571 583

OÜ Karjamõisa Tapamaja osakapital on 40 000 krooni. 2005 aastal osakapitalis muutusi ei toimunud. Osanikele dividende välja ei makstud.

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Karjamõisa Tapamaja raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

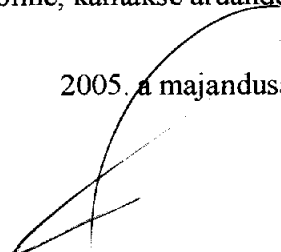
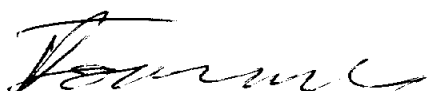
Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki (välja arvatud arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuded hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.



Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude hindamisel rakendatakse keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse materiaalseid varasid, mida kasutatakse majandustegevuses pikema aja jooksul, kui üks aasta ning mille soetamismaksumus on suurem kui 5 000 krooni.

Soetamismaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on küll pikk, kuid mille soetamismaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse soetamise momendil 100 % kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

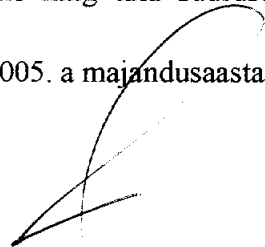
Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.



Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Karjamõisa Tapamaja kohustuslikku reservkapitali, mis peab olema 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

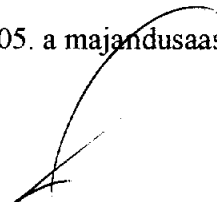
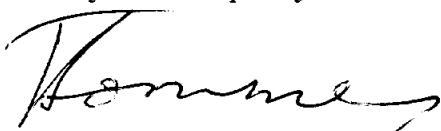
Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta.

Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	5786	18 738
Pangakonto	0	0
Raha ja pangakontod kokku	5786	18 738

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 525 675 krooni . Sellest põhilise osa 474 801 krooni moodustab AS Balsinki võlgnevus. Ettevõtte vastu algatati 2005. aastal pankrotimenetlus, oma nõude on esitanud ka OÜ Karjamõisa Tapamaja.

Lisa 3 Ettemaksed

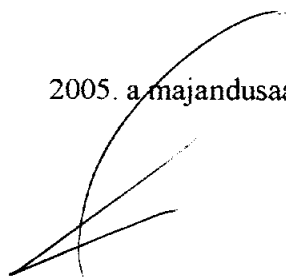
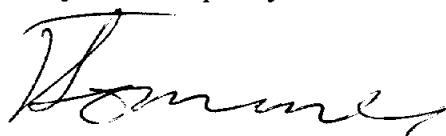
	31.12.2005	31.12.2004
Tulevaste perioodide kulud	0	5 689
Maksude ettemaksed	6410	0
Ettemaksed kokku	6410	5 689

Kajastatud on käibemaksu ettemaks.

Lisa 4 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	0	98 160
Varud kokku	0	98 160

Varudena on arvele võetud külmkambrites säilitatav liha.



Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Hooned	Maa	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	768491	1638316	50000	2 456 806
Soetamine		5000		5000
Soetusmaksumus 31.12.2005	768491	1643316	50 000	2 461 807
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	280805	119856		400661
Arvestatud kulum	172 264	81 916		254180
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	453 069	201772		654841
Jääkmaksumus 31.12.2004	487685	1518460	50 000	2 056 145
Jääkmaksumus 31.12.2005	315 422	1 441 544	50 000	1 806 966

Hoonete soetusmaksumusse on kantud PRIAle tagastatud 5000 krooni.

Lisa 6 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Tähtaeg	Järgm. per.kuulub tasumisele	Pikaajaline osa	Intressimäär
Pikaajalised laenud					
Laen	544 270	06.09.2009	48 400	544 270	3,5%+Euribor aastas
Ühispangast					
31.12.2005					
Arvelduskrediit					
Ühispangast	305 355	25.08.2006		7 %	
Käibekapitali laen	380 000	23.09.2006		5,5 %	
Võlakohustused kokku	685 355				

OÜ Karjamõisa Tapamaja

13

2005. a majandusaasta aruanne

Arvelduskrediidi lepingu limiit on 335 000 krooni. Juurde võeti käibekapitali laenu 400 000 krooni.

Ühispangast saadud arvelduskrediidi ja lühiajalise laenu tagatiseks on seatud hüpoteek OÜ Karjamõisa Tapamaja kinnistule Tahkuranna vallas, Pärnumaal.

2005. a on tasutud laenude intresse summas 65 619 krooni.

Lisa 7 Müügitulu

Oü Karjamõisa Tapamaja realiseeris 2005. a kaupu ning osutas teenuseid vaid Eesti Vabariigi siseselt.

Müügitulu tegevusalade lõikes	2005	2004
Kaupade müük	2 193 901	6 326 376
Tapateenus	4 000	300
Müügitulu kokku	2 197 901	6 626 676

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

	2005	2004
Muud äritulud	68 806	0
Makstud trahvid ja viivised	2387	48 967

Muude äritulude alla on kajastatud võlgnikele esitatud viivisearveid.

Lisa 9 Laenude tagatised ja panditud varad

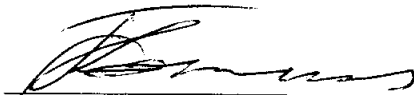
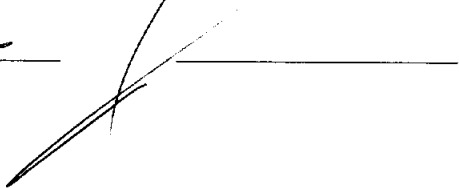
Laenude tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule Tahkuranna vallas

Juhatuses allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

OÜ Karjamõisa Tapamaja 2005. majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku

poolt 30.06.06 2006. aastal.

Juhatus:

	Kuupäev	Allkiri
Tiit Sommer Juhatuses liige	<u>30.06.06</u>	
Enn Kuslap Juhatuses liige	<u>30.06.06</u>	



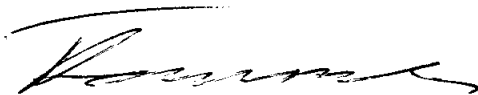
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Karjamõisa Tapamaja puhaskasum 31.12.2005 seisuga on järgmine:

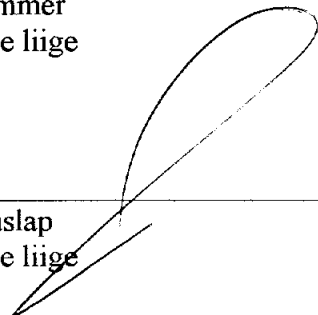
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	830 960
2005. aasta kajum	259 377
Jaotamata kasum kokku	571 583

OÜ Karjamõisa Tapamaja juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

30.06.06 2006. a



Tiit Sommer
Juhatuse liige



Enn Kuslap
Juhatuse liige



Osanike nimekiri

1. Enn Kuslap

Isikukood: 36801062722
Elukoht: Are vald, Pärnu mk.

20000 kroonise väärtusega osa (50% osakapitalist)

2. Tiit Sommer

Isikukood: 35907134231
Elukoht: Tahkuranna vald, Pärnu mk.

20000 kroonise väärtusega osa (50% osakapitalist)

