

OÜ KADILA MAE
Kadila

Viru Maakohus
registriosakond

26. 06. 2006

SISSE TULNUD
nr.*28192/1*.....



2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Kadila küla Vinni vald
46605 Lääne-Virumaa
Eesti Vabariik
10128344
37 232 351 32

Äriregistri nr:

Telefon:

Faks:

E-mail:

Interneti koduleht:

Põhitegevusala:

Audiitor:

Aruandeaasta algus ja lõpp:

omnibook@hot.ee

teraviljakasvatus

01.01.2005-31.12.2005

HELEN ADAMA
registrisekretär

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTÄNDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	13
Lisa 6 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 7 Maksud	13
Lisa 8 Varud ja müügioteel varad	13
Lisa 13 Materiaalne põhivara	13
Lisa 15 Kapitalirent	14
Lisa 16 Kasutusrent	14
Lisa 17 Võlakohustused	15
Lisa 19 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	15
Lisa 21 Omakapital	15
Lisa 22 Müügitulu	16
Lisa 23 Muud äritulud	17
Lisa 24 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 26 Laenude tagatised ja panditud varad	17
Lisa 28 Bilansivälised kohustused	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	19

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Kadila Mae peamiseks tegevusalaks on teraviljakasvatus ja teravilja turustamine Eesti Vabariigis.
OÜ Kadila Mae annab tööd 2 töötajale.

Juriidiline aadress:	Kadila küla Vinni vald 46605 Lääne-Virumaa Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10128344
Telefon:	37 232 351 32
Faks:	
E-mail:	omnibook@hotmail.ee
Audiitor:	

TEGEVUSARUANNE

Ülevaade ettevõtte tegevusest.

2005.aastal jätkus OÜ Kadila Mae traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Möödunud aasta töö tootmisharule tervikuna kasvu: teraviljasaagid suurenesid, investeeringud põhivarasse kasvasid ja töötasud suurenesid.

Toodangu realiseerimise maht küll vähenes, kuid toodangu varud aasta lõpuks suurenesid. See oli tingitud teravilja kokkuostu madalatest hindadest Eesti turul 2005 aasta lõpus. Selleks, et vältida teravilja müüki meile kahjuliku hinnaga, olime sunnitud müüma teravilja sekkumiskokkuostu kaudu, kuna PRIA tagab tootjale kindla minimaalse hinnataseme.

2005.aastal alustati teraviljakuivati ehituse projektiga.

Järgneva aasta tegevusplaanid ja arengusuunad.

Proгноositavad tegevusmahud järgmisel aastal:

- *äristrateegia on suunatud valmistoodangu ja teenuste müügi suurendamisele*, mille tulemusel suureneb ettevõtte rahakäive, müügitulu kasvuga peab kaasnema kasumlikkus
- *investeeringute strateegia* seondub investeeringuprojekti lõpetamise ja elluviimisega
- *finantseerimise strateegia on suunatud kapitali hinna odavamdamisele*. Sisuliselt on siin tegemist odavamate laenude hankimisega.

Prioriteediks on teravilja kuivatamisteenuste suurendamine käibe kasvatamise eesmärgil.

Juhatuse liikmetele tasu ja soodustusi ette nähtud ei ole.

Töötajatele maksti 27,4 tuh.krooni , keskmine töötajate arv oli 1.

Tegurid, mis mõjutavad ettevõtte majandustegevust aruandeaastal ja ka järmistel aastatel on teenuste lisandumine. Aruandeaastal ei mõjutanud teenuste lisandumine majandustegevust, kuna teraviljakuivati projekt ei käivitunud planeeritud ajaks. Käesoleval aastal plaanime teravilja kuivatusteenuste tegemisega saavutada käibe kasvu.

Ettevõtte finantsseisundi hindamiseks teostati analüüs bilansi ja kasumiaruande baasil selleks, et välja tuua majandustegevust iseloomustavad põhinäitajad, suhtarvud ja dünaamika.

Maksevõime finantssuhtarvud:

1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = 1,2 – tulemus rahuldav
2. Maksevõimekordaja = 0,8 – rahuldav
3. maksevalmiduse koefitsient = 0,4 – näitab, millise osa lühiajalistest kohustustest on ettevõtte võimeline kohe tasuma
4. käibekapital = 74 400 – see näitab, käibevarade osa , mis on finantseeritud pikaajaliste kohustuste ja omakapitali arvelt

Efektiivsuse suhtarvud:

1. keskmise debitoorse võlgnevuse pikkus = 0, kuna ostjad võlgu ei ole, näitab see finantsilise olukorra tugevust
2. keskmine kreditoorne võlgnevus = 40 päeva, näitab kui kiiresti makstakse hankijatele arveid
3. materiaalse põhivara käibekordaja = 0,16 - see näitab, mitu krooni müügitulu saadakse igast materiaalsesse põhivarasse investeeritud kroonist

Finantsvõimenduse suhtarvud:

1. võõr-ja omakapitali suhe = 4,6 – see võrdleb koguvõlgnevust osaühingu omakapitaliga
2. pikaajalise võlgnevuse ja omakapitali suhe = 167 – see näitab, et momendil on kõrge sõltuvus võõrkapitalist
3. võlakordaja = 0,69 e. 69%, see väljendab kreditoride abiga varade rahastamise määra
4. intresside kattekordaja = 1,5 – see näitab, et pärast intressikulusid jääb kasumit üle

Tulususe suhtarvud:

1. tegevustulukus = 0,09 e. 9%, näitab kui palju iga müüdud krooni kohta toodetakse kasumit
2. omakapitali tulutase = 0,064 e. 6,4% on suurem intressimäärast.

Võrreldes 2004.a. suhtarvudega näeme negatiivset trendi, kuid see on ajutine, kuna põhiline toodangu realiseerimine toimub 2005.a. alguses.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

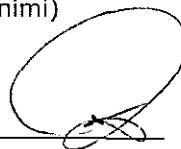
Juhatus kinnitab lehekülgedel kuni toodud OÜ Kadila Mae 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kadila Mae on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

MAI PIK 

Juhatus liige
(ees- ja perekonnanimi)

AVO PIK 

Juhatus liige
(ees- ja perekonnanimi)

Kadila, 16. juuni 2006

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	14 403	17 168
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		28 086	2 462
 Varud ja müügioteel varad	8	537 707	69 614
Käibevara kokku		580 196	89 244
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13	1 126 756	318 939
Põhivara kokku		1 126 756	318 939
VARAD KOKKU		1 706 952	408 183
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	17	56 525	
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		119 350	
Võlad tarnijatele		318 289	14 720
Maksuvõlad	7	966	
Vliitvõlad	19	10 666	
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud		276 387	47 627
Lühiajalised kohustused kokku		782 183	62 347
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	17	116 000	120 000
Laenud ja kapitalirendi kohustused	18	557 179	
Pikaajalised kohustused kokku		673 179	120 000
KOHUSTUSED KOKKU		1 455 362	182 347
Omakapital			
Osakapital	21	65 000	65 000
 Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		160 472	114 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)		16 118	38 599
OMAKAPITAL KOKKU		251 590	225 836
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 706 952	408 183

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	22	182 820	380 701
Muud äritulud	23	140 257	140 404
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		229 195	-6 464
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		59 354	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	24	-460 672	-351 796
Muud tegevuskulud	24	-35 033	-87 222
Tööjõukulud			
Palgakulu		-27 400	-12 000
Sotsiaalmaks		-9 042	-3 960
Tööjõukulud kokku		-36 442	-15 960
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13,14	-32 764	-27 222
Muud ärikulud			
Ärikasum (-kahjum)		46 715	54 393
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud		-30 597	-6 158
Finantstulud ja -kulud kokku		-30 597	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		16 118	48 235
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		16 118	48 235

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		46 715	32 441
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13,14	-32 764	-27 222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		28 010	92 302
Varude muutus		475 245	-79 472
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		502 705	70 731
Makstud intressid		-30 597	-6 158
Kokku rahavood äritegevusest		989 314	82 622
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-822 517	-73 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-822 517	-73 000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-181 584	-2 900
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 004 101	-2 900
Rahavood kokku		-14 787	6 722
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	29 910	10 446
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-14 787	6 722
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	14 403	17 168

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa-kapital	Kohus-tuslik reserv- kapital	Jaota-mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	65 000	5 000	61 454	131 454
Kohustusliku reservkapitali suurendamine 2004. a puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)				
Saldo seisuga 31.12.2004	65 000	10 000	160 472	235 472
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0			0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	16 118	16 118
Saldo seisuga 31.12.2005	65 000	10 000	176 590	251 590

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 21.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kadila Mae 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Kadila Mae ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ettevõtte on konsolideeriv üksus, kelle järgmised kolm konsolideeritud näitajat: müügitulu, bilansimaht ja töötajate arv jäävad alla seadusega sätestatud mahtudest, vastavalt siis 10 miljonit krooni, 5 miljonit krooni ja 10.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

A. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

B. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.*

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kulusse.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

• Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
• Tootmiseseadmed	8-12 aastat
• Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
• Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud

jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

D. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

E. Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [*sõltumatute ekspertide*] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

F. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (kuni 31. detsembrini 2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud tulumaks vastava koefitsiendi alusel. 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.

G. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

H. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti

Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

J. Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	1	6 644
Pangakontod	14 402	22 546
Raha ja pangakontod kokku	14 403	29 190

Lisa 6 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 7)	28 086	77
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	28 086	77

Lisa 7 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	28 086	0	77	0
Sotsiaalmaks	0	924	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	42	0	0
Maamaks	0	0	0	0
Kokku	28 086	966	77	0

Lisa 8 Varud ja müügioteel varad

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	268 037	62 462
Valmistoodang	269 670	7 152
Varud ja müügioteel varad kokku	537 707	69 614

Lisa 13 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mater- iaalne põhivara	Lõpeta- mata ehitus maksed	Ette-	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	158 331 270 265	20 259	0	0	448 855	
Akumuleeritud kulum	-124 793	-5 123	0	0	-129 916	
Jääkmaksumus	158 331 145 472	15 135	0	0	318 939	
2005. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	548 500	18 064	274 017	0	840 581	
Amortisatsioonikulu	-29 444	-3 320	0	0	-32 764	
Saldo seisuga 31.12.2005						
Soetusmaksumus	158 331 818 765	38 323 274 017	0	0	01 289 436	
Akumuleeritud kulum	-154 237	-8 443	0	0	-162 680	
Jääkmaksumus	158 331 664 528	29 880 274 017	0	0	01 126 756	

Lisa 15 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus			
Akumuleeritud kulum			
Jääkmaksumus			
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	545 000		545 000
Akumuleeritud kulum			
Jääkmaksumus	545 000		545 000

Informatsioon kapitalirendikohustuste kohta on toodud lisas 17.

Rendilepingu väljaostmise tingimused: Liisingulepingus toodud tingimuste kohasel täitmisel ja osamaksete ja intressi täielikul tasumisel, läheb liisingueseme omandiõigus üle liisinguvõtjale. Liisingueseme omandiõiguse üleminekut tõendab liisinguandja ja liisinguvõtja vahel sõlmitud volitatud esindajate poolt allkirjastatav kokkulepe.

Lisa 16 Kasutusrent

OÜ Kadila Mae on võtnud kasutusrendile sõiduauto Peugeot 206 XR 1.1.

	31.12.2005	31.12.2004
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	12 860	11 840

Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed
mittekatkestatavatest rendilepingutest:

	19 167	32 027
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	15 174	12 860
<i>1-5 aastat</i>	3 993	19 167
<i>üle 5 aasta</i>	0	0

Liisinguleping lõpeb tähtaja möödumisel, liisingueseme hävimisel, kasutamiskõlbmatuks muutumisel, liisingulepingu üles ütlemisel või liisingulepingus sätestatud korras liisinguvõtja poolt liisingueseme väljaostmisel.

Lisa 17 Võlakohustused

	Tagasi maksta				Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta		
Pikaajalised pangalaenud	276 387	57 374	219 013	0	04.05.2010	5,15%
<i>s.h AS Hansapank</i>	276 387	57 374	219 013	0	04.05.2010	5,15%
Kapitalirendikohustused	461 516	119 350	342 166	0	2005-2010	5,55%
Hüpoteek	116 000	4 000	20 000	96 000	2002-2039	5%
KOKKU	853 903	180 724	581 179	96 000		

	Tagasi maksta				Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta		
Pikaajalised pangalaenud	0	0	0			
<i>s.h AS Hansapank</i>	0	0	0			
Kapitalirendikohustused	0	0	0			
Hüpoteek	120 000	4 000	20 000	100 000	2039.a.	5%
Kokku	120 000	4 000	20 000	100 000		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisa 26.

Hüpoteegiga koormatud kinnisasja väärtuse vähenemist on ostja kohustatud vältima ja ei tohi kahjustada muul viisil hüpoteegipidaja õigusi.

Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides .

Lisa 19 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	10 666	
Muud tulevaste perioodide tulud	276 387	40 475
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	287 053	40 475

Lisa 21 Omakapital

31.12.2005	31.12.2004
-------------------	-------------------

Osakapital (kroonides)	65 000	65 000
Osade arv (tk)	65	65
Osade nimiväärtus (kroonides)	100	100

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 176 590 krooni (31. detsember 2004: 160 471 krooni).

Lisa 22 Müügitulu

OÜ Kadila Mae müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	182 820	397 891

Kokku	182 820	397 891
--------------	----------------	----------------

OÜ Kadila Mae müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Teravilja müük	180 012	397 611
Viljakuivatusteenus	2 808	0
Muud teenused	0	280
Kokku	182 820	397 891

Lisa 23 Muud äritulud

	2005	2004
Muud äritulud	140 257	140 404
Muud äritulud kokku	140 257	140 404

Lisa 24 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Tooraine ja materjal	268 037	62 462
Elekter ja küte	96 643	76 375
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	37 122	23 594
Muud teenused	58 870	69 317
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	460 672	351 796

Muud tegevuskulud

	2005	2004
Kantseleikulud	10 032	8 580
Kindlustuskulud	12 141	6 475
Kasutusrendikulud	12 860	11 840
Mitmesugused tegevuskulud		60 327
KOKKU	35 033	87 222

Lisa 26 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ Kadila Mae poolt saadud investeerimislaenu (31. detsembri 2005 seisuga 276 387 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. hüpoteek kinnistutele väärtusega 450 000 krooni.

Lisa 28 Bilansivälised kohustused

Ettevõttel on sõlmitud põllumajandusliku maakasutuse lepingud 97 ha põllumaa kasutamiseks.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Kadila Mae juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 16 118 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 16 118 krooni

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Kadila Mae 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 15. juuni 2006
otsusega, allkirjastamine 16. juuni 2006:

MAI PIIK 

Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

AUGO PAK 

Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)