

22.06.2006 55615

SAAREK

Aktsiaselts SAAREK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1. juuli 2005.a. lõpp 30.juuni 2006.a.

Äriregistrikood	10249443
Aadress	Mändjala küla, Kaarma vald, 93822 Saaremaa
Telefon	7 340 050
Faks	7 340 051
Põhitegevusala	Metsamarjade töötlemine
Tegevjuht	Raul Kets
Audiitor	Rimess Capital MRI OÜ

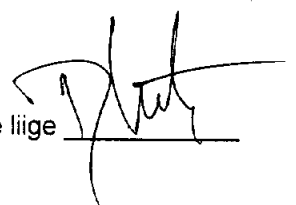
Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha	13
Lisa 2 Nõudede ostjate vastu	13
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	13
Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirendiga soetatud varad	15
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	15
Lisa 10 Viitvõlad	16
Lisa 11 Aktsiakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud ja muud ärikulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad	18
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega	18
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005 - 2006.a. majandusaasta aruandele	20



TEGEVUSARUANNE

2005 - 2006. majandusaastal jätkus AS Saarek-i traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks põhilisele tegevusalale, marjade külmutamisele ja puhastamisele, alustati ettevalmistusi uue tegevusala, piima- ja jäätisetööstustele marjalisandite tootmise arendamisega.

2005 - 2006. aastal moodustas AS Saarek - i müügitulu 132,9 mln krooni, kasvades aastaga 36 % ja ületades esmakordselt ettevõtte tegutsemisaastate jooksul 100 mln krooni piiri. Müügitulust moodustas 98,5 % toodangu ja 1,5 % teenuste müük, säilitades samasuguse protsentuaalse suhte nagu eelmisel majandusaastal. Toodangust 98 % oli eksport ja kauba ühendusesisene käive. Suurimateks ekspordi sihtriikideks olid jätkuvalt Rootsi, Prantsusmaa ja Saksa- maa, neile lisandus Belgia ja täiesti uute turgudena Jaapan ja Hiina.

AS Saarek-i ärikasumiks kujunes 5,6 mln krooni, olles vaid 0,2 mln krooni võrre suurem kui eelmisel aastal. Kuigi müügitulu kasvas oluliselt, ei suurenenud ettevõtte kasum. Selle põhjuseks oli sisseostetud tooraine hinnatõus. Müügi- marginaal võrreldes eelmise majandusaastaga vähenes 27,1 % -lt 17,9 % -le. Mitmesugused tegevuskulud olid 7,0 mln krooni, suurenedes 38 %. Ettevõtte 2005 - 2006. aasta puhaskasum moodustas 2,6 mln krooni.

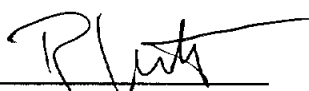
Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 7,0 mln krooni. Suuremateks investeeringuteks olid marjade töötluste tootmishoone ehituskulud lõpetamata ehitisena (1,7 mln krooni), puurkaev (0,9 mln krooni) ja ettemaks marjade töötluste tehnoloogia seadmete eest (3,4 mln krooni).

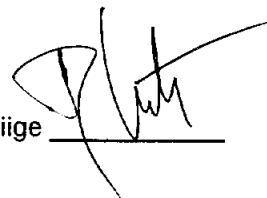
Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil valmis marjade töötluste tootmishoone ja seadistati tehnoloogiaseadmed marjalisandite tootmiseks.

Järgmisel majandusaastal kavatseb AS Saarek käivitada täismahus marjalisandite tootmise, panustada tootearendusse ja investeerida kvaliteedijuhtimissüsteemi juurutamisse.

AS Saarek - i keskmine töötajate arv majandusaastal oli 32 töötajat. 2005 - 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 5,9 mln krooni, kasvades aastaga 22 %. Tööjõukulude kasvu tingis mõõdukas palgakulude tõus ja uute töötajate juurdevõtmine seoses marjalisandite tootmise juurutamisega.

29.12. 2006.a.


Juhatuse liige
Raul Kets



TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Aktsiaseltsi SAAREK juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

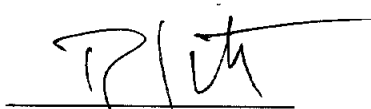
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30. juuni 2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30. november 2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

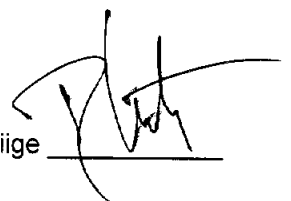
Juhatus hinnangul on AS SAAREK jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005 - 2006.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 29.12. 2006.a.

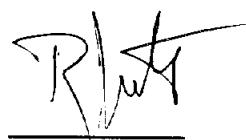


Juhatusel liige
Raul Kets



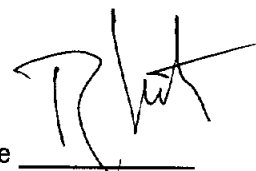
BILANSS
KROONIDES

	LISA		
	Nr.	30-juuni-06	30-juuni-05
VARAD			
KÄIBEVARA			
Raha	1	46 881	15 837
Nõuded ostjate vastu	2	7 572 689	8 275 624
Muud lühiajalised nõuded	3	49 816	8 321 028
Viitlaekumised ja ettemaksed	4,9	195 329	935 771
Varud	5	11 072 742	8 060 256
KÄIBEVARA KOKKU		18 937 457	25 608 516
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	6	36 985 756	33 242 771
PÕHIVARA KOKKU		36 985 756	33 242 771
VARAD KOKKU		55 923 213	58 851 287
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	7,8	7 400 436	10 709 761
Võlad tarnijatele		1 331 055	3 905 163
Maksuvõlad	9	337 675	104 358
Viitvõlad	10	578 334	370 782
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		9 647 500	15 090 064
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	7,8	13 684 609	13 785 044
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		13 684 609	13 785 044
KOHUSTUSED KOKKU		23 332 109	28 875 108
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	11	11 400 000	11 400 000
Kohustuslik reservkapital		1 140 000	1 140 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		17 436 179	14 720 436
Aruandeaasta kasum		2 614 925	2 715 743
OMAKAPITAL KOKKU		32 591 104	29 976 179
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		55 923 213	58 851 287



KASUMIARUANNE skeem 1
KROONIDES

	LISA Nr.	30-juuni-06	30-juuni-05
Müügitulu	12	132 953 944	85 196 162
Muud äritulud	13	2 130 060	254 153
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	112 761 518	66 889 842
Mitmesugused tegevuskulud	15	6 985 999	4 326 223
Tööjõu kulud			
Palgakulu		4 399 659	3 419 147
Sotsiaalmaks		1 530 246	1 194 923
Tööjõu kulud kokku		5 929 905	4 614 070
Põhivara kulum ja väärtuse langus		3 243 365	2 974 022
Muud ärikulud	13	604 941	1 251 850
ÄRIKASUM		5 558 276	5 394 308
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Intressikulud		-3 082 566	-2 558 934
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-108 309	-95 502
Muud finantstulud ja -kulud		247 524	291 660
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-2 943 351	-2 362 776
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		2 614 925	3 031 532
Tulumaks		0	315 789
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		2 614 925	2 715 743



RAHAVOOGUDE ARUANNE
KROONIDES

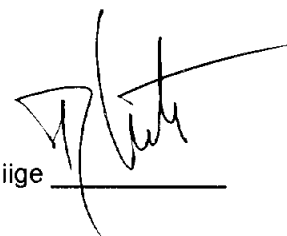
		LISA		
		Nr.	2005-2006	2004-2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST				
Ärikasum			5 558 276	5 394 308
Korrigeerimised:				
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6		3 243 365	2 974 022
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest			-108 309	-95 502
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			46 211	396 315
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			5 396 640	-6 220 578
Varude muutus			-3 012 486	-6 912 881
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			-2 141 054	184 702
Makstud intressid			-3 074 750	-2 473 934
Makstud ettevõtte tulumaks			0	-315 789
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			5 907 892	-7 069 337
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST				
Materiaalse põhivara soetus	6		-7 032 560	-9 581 697
Materiaalse põhivara müük			0	704 097
Antud laenud			-32 618 001	-685 864
Antud laenude tagasimaksed			36 687 821	3 368 846
Saadud intressid			575 750	404 456
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			-2 386 990	-5 790 161
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST				
Saadud laenud			74 371 627	71 500 000
Saadud laenude tagasimaksed			-77 753 812	-58 515 261
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed			-107 673	-92 895
Makstud dividendid			0	-1 000 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			-3 489 858	11 891 844
RAHAVOOD KOKKU			31 044	-967 654
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSE	1		15 837	983 491
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS			31 044	-967 654
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	1		46 881	15 837



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
 KROONIDES

	Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	KOKKU
Seisuga 01.07.2004	11 400 000	528 164	16 332 272	28 260 436
Makstud dividendid	0	0	-1 000 000	-1 000 000
Reservi suurendamine	0	611 836	-611 836	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2 715 743	2 715 743
Seisuga 30.06.2005	11 400 000	1 140 000	17 436 179	29 976 179
Seisuga 01.07.2005	11 400 000	1 140 000	17 436 179	29 976 179
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2 614 925	2 614 925
Seisuga 30.06.2006	11 400 000	1 140 000	20 051 104	32 591 104

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i SAAREK 2005. – 2006. 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

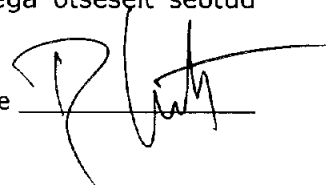
Muud nõuded

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

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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.

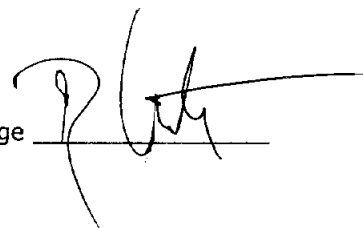
Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse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

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmisseadmed	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.

Rendiarvestus

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete 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. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

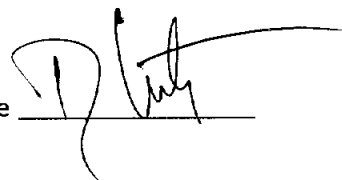
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse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

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 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades



Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

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.

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.

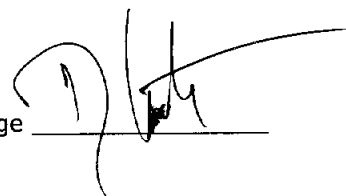
Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.



KÕIK AASTAARUANDE LISAD ON KOOSTATUD EESTI KROONIDES.

LISA 1

RAHA

	30-juuni-06	30-juuni-05
Sularaha kassas	7 834	15 170
Pangakonto EEK	39 031	449
Valuutakontod	16	218
RAHA KOKKU	46 881	15 837

LISA 2

NÕUDED OSTJATE VASTU

	30-juuni-06	30-juuni-05
Ostjatelt laekumata arved	7 572 689	8 508 144
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (lisa 13)	0	-232 520
NÕUDED OSTJATE VASTU KOKKU	7 572 689	8 275 624

LISA 3

MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED

	30-juuni-06	30-juuni-05
Nõuded sihtfinantseerimisest (lisa 16)	0	4 212 646
Antud laenud (lisa 18)	0	4 069 820
Deposiit	11 629	375
Muud lühiajalised nõuded	38 187	38 187
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED KOKKU	49 816	8 321 028

LISA 4

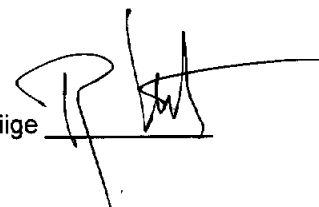
VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED

	30-juuni-06	30-juuni-05
Intressid (lisa 18)	1 955	330 084
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 9)	157 093	552 877
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	36 281	52 810
VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED KOKKU	195 329	935 771

LISA 5

VARUD

	30-juuni-06	30-juuni-05
Tooraine ja materjal	8 663 145	6 875 719
Taara	1 455 835	312 832
Ettemaksed varude eest	953 762	871 705
VARUD KOKKU	11 072 742	8 060 256



LISA 6

MATERIAALNE PÕHIVARA

	Maa	Ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettevõttes	KOKKU
Soetusmaksumus 30.06.2005	179 072	29 802 168	13 823 457	324 565	225 000	44 354 262
Soetamine	0	885 200	470 214	54 614	5 622 532	7 032 560
Mahakandmine (-)	0	0	-63 745	0	0	-63 745
Soetusmaksumus 30.06.2006	179 072	30 687 368	14 229 926	379 180	5 847 532	51 323 078
Akumuleeritud kulum 30.06.2005	0	5 168 009	5 743 777	199 705	0	11 111 491
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	1 503 406	1 663 827	76 132	0	3 243 365
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	-17 534	0	0	-17 534
Akumuleeritud kulum 30.06.2006	0	6 671 415	7 390 070	275 837	0	14 337 322
Jääkmaksumus 30.06.2005	179 072	24 634 159	8 079 680	124 860	225 000	33 242 771
Jääkmaksumus 30.06.2006	179 072	24 015 953	6 839 856	103 343	5 847 532	36 985 756

	Maa	Ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettevõttes	KOKKU
Soetusmaksumus 30.06.2004	96 000	25 363 121	11 941 789	307 216	0	37 708 126
Soetamine	83 072	4 439 047	4 785 185	49 393	225 000	9 581 697
Müük (-)	0	0	-2 903 517	0	0	-2 903 517
Mahakandmine (-)	0	0	0	-32 044	0	-32 044
Soetusmaksumus 30.06.2005	179 072	29 802 168	13 823 457	324 565	225 000	44 354 262
Akumuleeritud kulum 30.06.2004	0	3 941 322	5 867 008	164 287	0	9 972 617
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	1 226 687	1 679 874	67 462	0	2 974 023
Müüdud põhivara kulum (-)	0	0	-1 803 105	0	0	-1 803 105
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	0	-32 044	0	-32 044
Akumuleeritud kulum 30.06.2005	0	5 168 009	5 743 777	199 705	0	11 111 491
Jääkmaksumus 30.06.2004	96 000	21 421 799	6 074 781	142 929	0	27 735 509
Jääkmaksumus 30.06.2005	179 072	24 634 159	8 079 680	124 860	225 000	33 242 771



LISA 7

KAPITALIRENDIGA SOETATUD VARAD

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 30.06.2005		
Soetusmaksumus	783 051	783 051
Akumuleeritud kulum	150 126	150 126
Jääkmaksumus	632 925	632 925
Saldo seisuga 30.06.2006		
Soetusmaksumus	783 051	783 051
Akumuleeritud kulum	267 608	267 608
Jääkmaksumus	515 443	515 443

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon esitatud lisas 8.

LISA 8

LAENUKOHUSTUSED**Tagasimakse tähtaeg**

	Saldo 30.06.2006	Intressi- määr	12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laen Hansapangast	6 100 000	4,0%	6 100 000	0
Kapitalirendikohustused	485 045	7,0%	100 436	384 609
Laen omanikult	14 500 000	6,0%	1 200 000	13 300 000
KOKKU	21 085 045		7 400 436	13 684 609

Tagasimakse tähtaeg

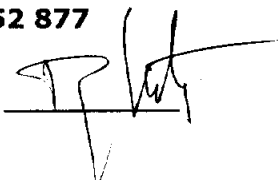
	Saldo 30.06.2005	Intressi- määr	12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laen Hansapangast	976 880	6,1%	976 880	0
Kapitalirendikohustused	579 740	6,1%	94 696	485 044
Arvelduskrediit	5 938 185	4,5%	5 938 185	0
Laen omanikult	17 000 000	6,0%	3 700 000	13 300 000
KOKKU	24 494 805		10 709 761	13 785 044

Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 17.

LISA 9

MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED

	30-juuni-06	30-juuni-05
Ettevõtte tulumaks	7 086	0
Üksikisiku tulumaks	131 357	38 784
Sotsiaalmaks	181 473	60 619
Kohustuslik kogumispension	11 359	2 321
Töötuskindlustusmaks	6 400	2 634
MAKSUVÕLAD KOKKU	337 675	104 358
Käibemaks	157 093	552 877
MAKSUDE ETTEMAKSED KOKKU	157 093	552 877



LISA 10
VIITVÕLAD

	30-juuni-06	30-juuni-05
Võlad töövõtjatele	485 518	282 312
Intressivõlad	92 816	85 000
Muud viitvõlad	0	3 470
VIITVÕLAD KOKKU	578 334	370 782

LISA 11
AKTSIAKAPITAL

	30-juuni-06	30-juuni-05
Aktsiakapital	11 400 000	11 400 000
Aktsiate arv (tk)	1 140	1 140
Aktsiate nimiväärtus	10 000	10 000

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 30. juuni 2006 moodustas 20 051 104 (2005: 17 436 179) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 15 439 350 (2005: 13 251 496) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 4 611 754 (2005: 4 184 683) krooni.

LISA 12
MÜÜGITULU

AS SAAREK müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005 - 2006	2004 - 2005
Marjade müük	130 976 284	84 150 911
Kauba hoiustamisteenus	1 977 660	1 045 251
KOKKU	132 953 944	85 196 162

AS SAAREK müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005 - 2006	2004 - 2005
Eesti	2 890 389	1 827 822
Rootsi	72 536 600	50 809 699
Prantsusmaa	13 696 408	16 422 828
Saksamaa	8 861 765	10 519 756
Belgia	13 499 300	0
Itaalia	1 358 125	1 574 674
Läti	194 331	1 074 413
Poola	495 684	798 351
Soome	0	2 168 619
Jaapan	18 384 755	0
Hiina	1 036 587	0
KOKKU	132 953 944	85 196 162



LISA 13

MUUD ÄRITULUD JA MUUD ÄRIKULUD

MUUD ÄRITULUD	2005 - 2006	2004 - 2005
Kasum valuutakursi muutustest	0	214 484
Kuluna kajastatud nõuete laekumine	232 520	0
Kahjude hüvitus, saadud viivised	1 875 369	0
Muud äritulud	22 171	39 669
MUUD ÄRITULUD KOKKU	2 130 060	254 153

MUUD ÄRIKULUD	2005 - 2006	2004 - 2005
Makstud leppetrahvid	35 120	840 883
Kahjum Valuutakursi muutustest	9 974	0
Kahjum põhivara müügist, mahakandmisest	46 211	396 315
Lootusetud nõuded	498 652	0
Muud ärikulud	14 984	14 652
MUUD ÄRIKULUD KOKKU	604 941	1 251 850

LISA 14

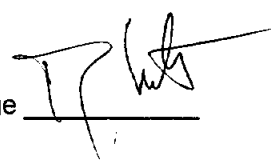
KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED

	2005 - 2006	2004 - 2005
Materjal ja tooraine	94 069 409	61 484 812
Marjade kadu	12 655 473	880 177
Taara ostukulu	1 204 805	706 114
Jooksev remont, hoolduskulud	147 196	138 762
Väikevahendid	195 765	65 653
Ostetud teenused	2 745 518	2 278 546
Elekter	1 537 753	1 212 165
Korrashoid, majanduskulud	115 383	89 439
Valve	32 080	33 840
Tootearendus	58 136	334
KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED KOI	112 761 518	66 889 842

LISA 15

MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD

	2005 - 2006	2004 - 2005
Sõidukite kütus, remont ja hooldus	367 073	294 226
Komandeeringukulud	174 833	214 985
Sidekulud	142 518	150 096
Bürookulud	160 650	132 185
Juriidiline teenindamine	116 941	23 224
Muud rahalised kulud	315 748	172 263
Kindlustuskulud	94 305	89 505
Ostetud transporditeenused	5 264 391	3 006 291
Muud ostuteenused	132 564	188 750
Riigilõiv	160 513	16 304
Kohalikud maksud	56 463	38 394
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD KOKKU	6 985 999	4 326 223



LISA 16

SIHTFINANTSEERIMINE

2005. Aasta detsembris määrati aktsiaseltsile Saarek Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti poolt põllumajandussaaduste töötlemise ja turustamise parandamise investeeringutoetus summas 7 823 300 krooni.

Investeeringu eesmärk on marjade töötlemise tootmishoone ehitamine, marjade töötlemise tehnoloogia seadmete ja marjade töötlemise laboriseadmete ostmise. Projekti kogumaksumus käibemaksuta on 22 977 662 krooni.

AS Saarek kasutab varade sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodit.

LISA 17

LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARA

Hansapangast saadud laenu (jääk 30. juuni 2006 seisuga 6 100 000 krooni) tagatiseks on:

1. Hüpoteek kinnistule asukohaga Lennu 1, Reola küla, Ülenurme vald, Tartumaa summas 34,9 mln. Krooni
2. Hüpoteek kinnistule asukohaga Lennu 3, Reola küla, Ülenurme vald, Tartumaa summas 25,0 mln. Krooni
3. Kommertspant laenusaaaja vallasvarale summas 30,0 mln. krooni

LISA 18

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

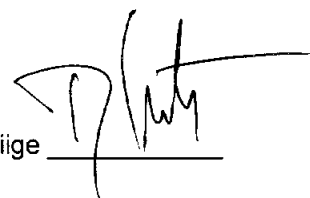
AS SAAREK aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

AS SAAREK on ostnud (kaubad, materjalid, teenused) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

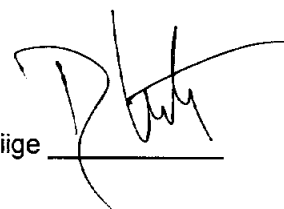
	2005 - 2006		2004 - 2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	2 321 339	0	0	0
KAUPADE OST-MÜÜK KOKKU	2 321 339	0	0	0
Aktsionäridega seotud ettevõtted	112 396	0	0	0
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	0	291 027	0	0
TEENUSTE OST-MÜÜK KOKKU	112 396	291 027	0	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



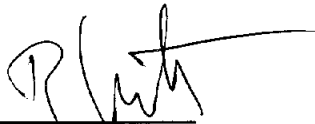
SALDOD SEOTUD OSAPOOLTEGA:

	30-juuni-06	30-juuni-05
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	291 027	0
NÕUDED OSTJATE VASTU KOKKU	291 027	0
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	0	3 989 820
LÜHIAJALISED NÕUDED KOKKU	0	3 989 820
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	0	330 084
LAEKUMATA INTRESSID KOKKU	0	330 084
Aktsionäridega seotud ettevõtted	556 054	667 992
ETTEMAKSED TARNIJATELE	556 054	667 992
Aktsionäridega seotud ettevõtted	1 200 000	3 700 000
LÜHIAJAL.LAENUKOHUSTUSED KOKKU	1 200 000	3 700 000
Aktsionäridega seotud ettevõtted	92 816	85 000
INTRESSIVÕLAD KOKKU	92 816	85 000
Aktsionäridega seotud ettevõtted	13 300 000	13 300 000
PIKAAJAL.LAENUKOHUSTUSED KOKKU	13 300 000	13 300 000

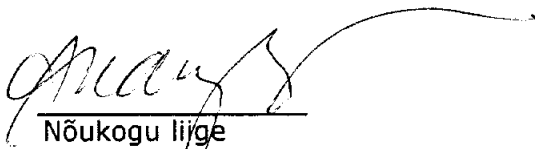


JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005 - 2006.A. MAJANDUS- AASTA ARUANDELE

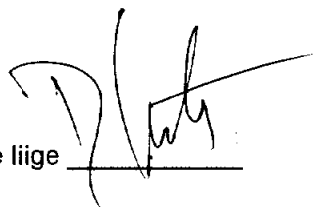
AS SAAREK 2005 - 2006.a. Majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride
üldkoosoleku poolt 29. 12. 2006, kinnitamine



Juhatuse liige
Raul Kets

Nõukogu esimees
Toivo Alt

Nõukogu liige
Agris Kauzens

Nõukogu liige
Druvis Paeglis

Juhatuse liige

RIMESS CAPITAL MRI OÜ
Ria 4
51004 Tartu, Estonia
Tel: + 372 730 6900
Fax: + 372 730 6901

tartu@riness.ee
www.riness.ee

Reg. nr. 10987898
KMKR nr. EE100872659

AS SAAREK aktsionäridele audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud AS SAAREK 30.06.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

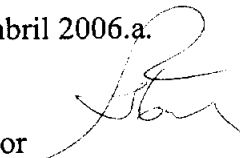
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

1. Seisuga 30.06.2006 oli ettevõttel kohustus OÜ CES Kaubandus vastu summas 3 828 736.- krooni. Kohustus sisaldab summat 782 330.- millega AS Saarek võttis ühepoolset arvele 50 tonni kaupa, mis oli pikaajaliselt hoiustatud AS Saarek külmhoones, suurendades sellega oma pikaajalist võlgnevust OÜ CES Kaubandus ees.
2. AS Saarek on esitanud 30.06.2006 seisuga lepingust tulenevad rendi ja viivistasu nõuded OÜ CES Kaubandus vastu summas 4 327 387.- krooni.
3. AS Saarek on teatanud teisele osapoolale tasaarvelduse läbiviimisest seisuga 30.06.2006 ning lähtudes VÕS § 197 ja 198. Tasaarvelduse tulemusena puuduvad AS Saarek andmetel poolte vahelised nõuded ja kohustused.

Välja arvatud punktis 1 – 3 toodud asjaolud, mille võimalikule mõjule ettevõtte finantsseisundile me hinnangut ei anna, oleme seisukohal, et teistes olulistes osades Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 30.06.2006.a. bilansi mahuks 55 923 213.- krooni ja finantstulemuseks 2 614 925.- krooni kasumit, kajastab teistes olulistes osades õigesti ja õiglaselt AS Saarek majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 30.06.2006.a.

Tartus, 29. detsembril 2006.a.

Raul Koni
Vannutatud audiitor



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS SAAREK juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005 - 2006.aasta puhaskasum summas 2 614 925 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumi jääk seisuga 30. juuni 2005 oli 17 436 179 krooni
2. aruandeaasta kasum 2 614 925 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta aktsionäridele kuni 30. juunini 2006.a. kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 500 000 krooni.

Peale dividendide väljakuulutamist moodustab jaotamata kasumi jääk 30.06.2006 19 551 104 krooni.

Juhatuse liige

