

OSAÜHING MÄNNIKU FARM

2004 AASTA

MÕNIKA PAASMÄE
registrisekretär

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.jaanuar
Majandusaasta lõpp	31.detsember

Reg nr 10292759

AADDRESS UBJA KÜLA, SÕMERU VALD
44201 LÄÄNE-VIRUMAA

Telefon 32 92 574, 32 51 344
Faks 32 51 344

Juhatuse liige JAAN PAJOS

PÕHITEGEVUSALAD Põllumajandussaaduste tootmine ja töötlemine
Põllumajanduslik teenustööde osutamine

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
OÜ MÄNNIKU FARM.....	5
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	7
OÜ MÄNNIKU FARM.....	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
LISA 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	10
LISA 2 PÕHIVARA (soetusmaksumuses).....	11
LISA 3 KAPITALIRENT.....	12
LISA 4 LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	13
LISA 5 MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIIKIDE LÕIKES	13
LISA 6 MÜÜGITULU	14
LISA 7 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	14
OSAÜHINGU JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD	15

LISATUD DOKUMENDID:

1. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK
2. OSANIKE NIMEKIRI
3. AUDIITORI JÄRELOTSUS

OÜ MÄNNIKU FARM

TEGEVUSARUANNE

AS MÄNNIKU FARM alustas tegevust 01.mail 1993. a. Alates 30.detsembrist 2002 on AS MÄNNIKU FARM ümber kujundatud OÜ MÄNNIKU FARMiks reg. numbriga 10292759.

Põhitegevuseks on põllumajandussaaduste tootmine ja töötlemine, tõuaretus ja põllumajanduslike teenustööde osutamine. Kogu toodang on müüdud Eestis.

Keskmine töötajate arv 2004. a oli 40 töötajat ning nende töötasu oli 2 208 887 krooni.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel liikmetele ei ole ette nähtud tasu ning soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Kasum 1 700 216 krooni, mis suurenes realiseerimishindade tõusust kroonides:

	2003.a	2004.a
Piim kg	2,89	3,94
Veiste eluskaal kg	8,53	9,36
Riigilt saadi dotatsiooni kokku:	1 030 262 krooni,	
sealhulgas:		
Piimalehmatoetus	325 890 krooni	
Veisetoetus	221 450 krooni	
Põllukultuuride kasvatus toetus	165 129 krooni	
ÜPT põhimakse	313 609 krooni	
Ebasoodsad piirkonnad	4 184 krooni	

2005. a jätkatakse põllumajanduse ja taimekasvatuse saaduste tootmist. Loodetakse müügihindade kasvu. OÜ Männiku Farm on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatusel liikmed:

Jaan Pajos

..... 21.03.05.

Aleksander Ait

..... 21.03.05.

Rein Tõevälja

..... 21.03.05.

OÜ MÄNNIKU FARM

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Männiku Farm juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004.a ja aruande koostamiskuupäeva 28.veebruar 2005.a vahemikul.

Juhatuse hinnangul on OÜ Männiku Farm jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Ubjas, 21.märts 2005.a

Jaan Pajos

juhatuse liige

[Signature] 21. märts 2005.a

Aleksander Ait

juhatuse liige

[Signature] 21. märts 2005.a

Rein Tõevälja

juhatuse liige

[Signature] 21. märts 2005.a

OÜ MÄNNIKU FARM

BILANSS

	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul korrigeeritud
	31.12.2004	01.01.2004
AKTIVA		
Raha ja pangakonto	484 231	54 233
POSITIIVNE RAHALINE VARA	484 231	54 233
Nõuded ostjate vastu	376 784	461 389
Mitmesugused nõuded	6 655	2 500
Viitlaekumised	282	55
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	15 893	7 121
Varud	2 185 142	1 632 273
tooraine ja materjal	59 430	94 177
valmistoodang	1 500 470	802 335
biooogiline vara		
ebaküpsed tarbitavad varad	273 915	303 800
küpsed tarbitavad varad	47 630	81 110
taimekasvatuse lõpetamata toodang	303 697	350 851
KOKKU KÄIBEVARA	3 068 987	2 157 571
Pikaajalised finantsinvesteeringud	25 700	25 700
Materiaalne põhivara (lisa 2)	4 770 599	3 621 378
maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1 398 650	1 139 118
masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	6 213 927	4 863 066
muu inventar, sisseseade ja muu (soetusm)	53 765	50 755
akumuleeritud kulum	-2 895 743	-2 431 561
Bioloogiline vara		
küpsed tootvad varad	2 272 500	2 114 000
ebaküpsed tootvad varad	865 268	869 700
PÕHIVARA KOKKU	7 934 067	6 630 778
AKTIVA KOKKU	11 003 054	8 788 349

Jaan Pajos

Juhatuse liige



OÜ MÄNNIKU FARM

Majandusaasta
lõpul

31.12.2004

Majandusaasta
algul

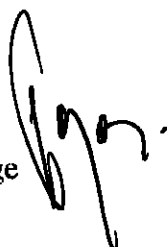
korregeeritud

01.01.2004

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Võlakohustused		
Lühiajalised finantskohustused (lisa 4)	18 122	126 128
(väljaarvatud pangalaenud)		
Pangalaen (lisa 4)	113 620	75 000
Kapitalirendi tagasimaksed järgm per-l (lisa 3)	505 254	362 544
Maa hüpoteek	18 160	12 760
KOKKU VÕLAKOHUSTUSED	655 156	576 432
Võlad tarnijatele	93 003	94 086
Maksuvõlad (lisa 5)	250 541	217 950
Viitvõlad	386 794	351 188
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	730 338	663 224
Pikaajalised võlakohustused		
kapitalirendimaksed (lisa 3)	1 001 506	845 361
maa hüpoteek	481 700	269 194
PIKAAJALISED KOHUSTUSED	1 483 206	1 114 555
KOKKU KOHUSTUSED	2 868 700	2 354 211
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000
Eelmiste perioodi jaotamata kasum	5 994 138	5 977 230
Aruandeaasta kasum	1 700 216	16 908
OMAKAPITAL KOKKU	8 134 354	6 434 138
PASSIVA KOKKU	11 003 054	8 788 349

Jaan Pajos
Juhatuse liige



OÜ MÄNNIKU FARM

KASUMIARUANNE

	31.12.2004	31.12.2003
Müügitulu	+9 038 465	+6 517 116
Dotatsioon	+1 030 262	+464 850
Muud äritulud	0	+1 540
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-802 335	-484 209
Kapitaliseeritud väljaminekud omatarbeks põhivara valmistamisel	0	-809 218
Põllumajandustoodangu varude jääkide muutus	+1 500 470	0
Kasum, kahjum bioloogilistelt varadelt	+328 858	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 369 687	-2 144 119
Mitmesugused tegevuskulud	-483 590	-156 381
Tööjõukulud	-2 948 864	-2 514 403
sh. palgakulu	-2 208 887	-1 883 446
sotsiaalmaksud	-728 933	-621 539
töötuskindlustusmaksed	-11 044	-9 418
Kulud	-474 281	-389 069
Käibevara allahindlus	0	-313 640
Muud ärikulud	0	-85 028
ÄRIKASUM	+1 819 298	+87 439
Finantstulud ja -kulud		
intressitulud ja -kulud	-118 948	-72 415
muud finantstulud ja -kulud	-134	+1 884
FINANSTULUD JA -KULUD KOKKU	-119 082	-70 531
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	+1 700 216	+16 908
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	+1 700 216	+16 908

Jaan Pajos
Jubatus liige

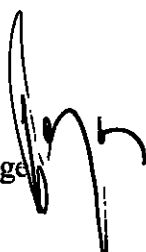


ÕÜ MÄNNIKU FARM

RAHAVOOGUDE ARUANNE

		korrigeeritud
A. Rahavood äritegevusest	2004.a	2003.a
Aruandeaasta puhaskasum	+1 700 216	+16 908
Põhivara amortisatsioon	+474 281	+389 069
Ostjate tasumata arved	+84 605	-106 072
Mütesugused nõuded, viitlaekumised	-4 382	+941
Ettemaksed tulevaste perioodide kuludest	-8 772	-1 104
Varud	-552 869	+485 112
Võlad tarnijatele	-1 083	-54 428
Maksuvõlad	+32 591	+44 643
Võlad töövõtjatele	+35 606	+24 844
Lühiajalised eraldised	-108 006	-11 495
Kokku A	1 652 187	788 418
B. Rahavood investeerimistegevusest		
kulutused põhivara ostuks	-1 623 502	-1 183 168
põhikarja loomade hinnavahe	-154 068	-269 577
ettemaksed põhivara eest	0	+39 096
Kokku B	-1 777 570	-1 413 649
C. Rahavood finantseerimistegevusest		
Lühilaenu saamine	+250 000	+250 000
Lühilaenu tasumine	-211 380	-175 000
Laenu saamine liisinguteks	+1 018 650	+875 042
Laenu tasumine	-719 795	-538 032
Laenu saamine maa hüpoteegiks	+259 532	+254 954
Laenu tasumine	-41 626	-45 000
Kokku C	+ 555 381	+621 964
Kokku A + B + C	+429 998	-3 267
Raha muutus bilansis	+429 998	-3 267
Raha ja pangakonto seisuga 01.01.	54 233	57 500
Raha ja pangakonto seisuga 31.12.	484 231	54 233

Jaan Pajos
 Juhatuse liige



OÜ MÄNNIKU FARM

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku EEK
Seisuga 01.01.03	400 000	40 000	5 185 705	506 216	6 131 921
Eelmise perioodi kasum 2003.a. kasum			+506 216	-506 216 16 908	16 908
Seisuga 31.12.03 Arvestuspõhimõtete muutus	400 000	40 000	5 691 921 285 309	16 908	6 148 829
Seisuga 01.01.04	400 000	40 000	5 977 230	16 908	6 434 138
Eelmise perioodi kasum 2004.a. kasum			+16 908	-16 908 1 700 216	1 700 216
Seisuga 31.12.04	400 000	40 000	5 994 138	1 700 216	8 134 354

Vastavalt OÜ Männiku Farmi põhikirjale on osakapitali suuruseks 400 000 krooni ja see on jaotatud 16 osaks. Maksimaalseks osakapitali suuruseks põhikirja järgi on 1 600 000 krooni.

Jaan Pajos
Juhatuse liige

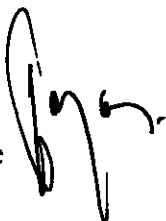


OÜ MÄNNIKU FARM

LISA 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

1. varude kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit
2. väheväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse ekspluatatsiooni antavad esemed kohe 100% kuluks
3. vara loetakse põhivaraks alates 5000 krooni
4. kasutatavad amortisatsiooninormid % aastas
raamatupidamises
hooned 3 - 10
masinad ja seadmed 10 - 20
muud 10 - 20
arvutustehnika 33
Amortisatsiooniarvestust alustatakse soetamiskuust.
5. rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil
6. müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt
7. puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil
Puhkusetasu reservi korrigeeritakse aruandeaasta lõpul.
8. tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimise summad võetakse arvele tuluna.
9. Bioloogilist vara kajastatakse bilansis juhul, kui
 - a) vara on ettevõtte poolt kontrollitav;
 - b) on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu; ja
 - c) vara õiglane väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.
10. Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused, välja arvatud sellised bioloogilised varad, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav.

Jaan Pajos
Juhatuse liige



OÜ MÄNNIKU FARM

LISA 2 PÕHIVARA (soetusmaksumuses)

Materiaalse ja immateri- aalse põhi- vara liigid	Aasta algul korrigeeritud	Sissetulek	Väljaminek	Aasta lõpul	Kokku kulum	Jaak- maksumus
		kokku	kokku			
1	2	3	4	5	6	7
Maa, hooned, ehitised	1 139 118	259 532	0	1 398 650	324 178	1 074 472
Masinad ja seadmed	4 863 066	1 357 970	7 109	6 213 927	2 523 500	3 690 427
Muu inventar	50 755	6 000	2 990	53 765	48 065	5 700
Kokku põhivara	6 052 939	1 623 502	10 099	7 666 342	2 895 743	4 770 599
Küpsed tootvad varad	2 114 000	793 157	634 657	2 272 500	0	2 272 500
Ebaküpsed tootvad varad	869 700	0	4 432	865 268	0	865 268
Kokku varad	2 983 700	793 157	639 089	3 137 768	0	3 137 768
Kokku	9 036 639	2 416 659	649 188	10 804 110	2 895 743	7 908 367

Jaan Pajos
 Juhatuse liige

OÜ MÄNNIKU FARM

LISA 3 KAPITALIRENT

Renditud vara	Soetus- maksumus	Aruandeperioodi maksed soetus- maksumus	intress	Järgm. perioodide maksed soetus- maksumus	intress
1. Teraviljakuivati seadmed ARSKAS-250 ja kaks elevaatorit	476 229	78 668	17 698	133 715	10 835
2. Ratastraktor VALTRA 980 koos laaduriga	620 200	85 096	21 655	202 780	19 616
3. Ratastraktor M52-820	202 907	42 683	8 671	67 821	4 934
4. Vaaluti KUHNGA 6000L	147 500	53 546	1 177	-	-
5. Kombain DON 1500 B	727 542	102 548	33 583	441 047	58 106
6. Auto GAZ 33023	177 373	63 366	8 148	145 485	16 299
7. Traktor MTZ-820	192 500	95 462	2 608	131 238	8 911
8. Traktor Valtra A95-4	494 900	198 426	6 666	384 674	56 408
KOKKU	3 039 151	719 795	100 206	1 506 760	175 109

Maksetähtaeg ükskord kuus kuu viimasel päeval.

Keskmine intressimäär 6,99%.

Alus Eesti kroonides.

Jaan Pajos

Juhatuse liige

OÜ MÄNNIKU FARM

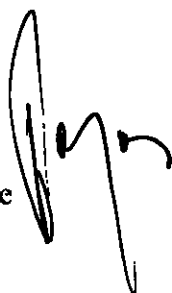
LISA 4 LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Laenuandja nimetus	Laenu summa	Kohustuse lõpliku kasutamise	Jääk aasta lõpul	Järgmisel majandusaastal tagasimaksmisele kuuluv summa
Töötajate tööosakud	645 780	2005.a.	8 556	8 556
Ühistatud vara	45 426	2005.a.	9 566	9 566
Pangalaen	250 000	2005.a.	113 620	113 620
KOKKU	941 206		131 742	131 742

LISA 5 MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIIKIDE LÕIKES

Maksuliik	Jääk ette- maks	01.01.2004 võlg	Jääk 31.12.2004 ette- maks	võlg
Üksikisiku tulumaks	-	58 199	-	63 842
Käibemaks	-	46 683	-	54 501
Sotsiaalmaks	-	104 636	-	121 837
Töötuskindlustusmaks	-	4 061	-	4 898
Pensionikindlustus	-	4 371	-	5 463
Maamaks	-	-	228	-
KOKKU	-	217 950	228	250 541

Jaan Pajos
 Juhatuse liige

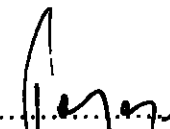


OSAÜHINGU JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD

OÜ MÄNNIKU FARM juhatus kinnitab 2004. a aruande 21. märts 2005 a

Juhatus liige

Jaan Pajos

.....

.....21. märts 2005 a

Juhatus liige

Aleksander Ait

.....

.....21. märts 2005 a

Juhatus liige

Rein Tõevälja

.....

.....21. märts 2005 a

OÜ MÄNNIKU FARM

2004. AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Elmiste perioodide jaotamata kasumi

jääk 2004. aasta lõpus

5 994 138 krooni

2004. aasta aruande kasum

1 700 216 krooni

Jaotamata kasumi jääk

7 694 354 krooni

Juhatus teeb ettepaneku 2004. a kasumit mitte jaotada.

Juhatusel liikmed:

Jaan Pajos

Aleksander Ait

Rein Tõevälja

OÜ MÄNNIKU FARMI OSANIKE NIMEKIRI

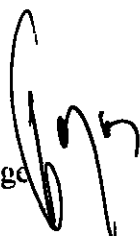
Seisuga 21.märts 2005.a

Osakapital on 400 000 krooni.

See jaguneb 16 osaniku vahel alljärgnevalt:

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus kroonides
Ait, Aleksander	35007305247	Ubja, Sõmeru vald	8 000.-
Ait, Reet	45104105235	Ubja, Sõmeru vald	11 200.-
Allikvee, Erna	43103265219	Ubja, Sõmeru vald	18 000.-
Holm, Mati	34202245226	Ubja, Sõmeru vald	12 200.-
Holm, Siiri	45009245214	Ubja, Sõmeru vald	12 200.-
Metsar, Luule	43912205244	Ubja, Sõmeru vald	20 000.-
Müllä, Irena	46512215212	Ubja, Sõmeru vald	3 600.-
Onkel, Illar	36206245250	Ubja, Sõmeru vald	10 000.-
Pajos, Jaan	33505025222	Pargi 4, Sõmeru	200 200.-
Rakvere Piim AS	10045943	Tiigi 3, Rakvere	14 600.-
Roosaar, Mall	44211075224	Ubja, Sõmeru vald	9 600.-
Semjonov, Gennadi	35005085215	Ubja, Sõmeru vald	23 000.-
Tõevälja, Rein	36408145227	Ubja, Sõmeru vald	15 200.-
Tõnnov, Helmi	43207305228	Ubja, Sõmeru vald	30 000.-
Ups, Virve	45301285211	Ubja, Sõmeru vald	2 800.-
Virolainen, Ljubov	45204235243	Ubja, Sõmeru vald	9 400.-
KOKKU			400 000.-

Jaan Pajos
Juhatuse liige



OÜ MÄNNIKU FARM

**SÕMERU VALD
LÄÄNE-VIRUMAA**

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Olen kontrollinud **OÜ MÄNNIKU FARM** 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 14.

Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus.

Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eest Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruandes ei sisaldu olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad esitatud näitajad

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud **OÜ MÄNNIKU FARM** raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2004. ja siis lõppenud majandusaasta tulemust ja rahavoogusid.

Marve Morgen


OÜ Aurell
vannutatud audiitor
21.03.2005