

30.06.2005

RB

KONTROLLITUD

OÜ PÕLLUTEHNIKA
Aia tn. 3 Jüri, Harjumaa 75301
Äriregistri nr 10456132

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2004.

Majandusaasta lõpp
31.12.2004.

Põhitegevusala
põllumajandussaaduste tootmine, teenustööd

Tegevjuht
Arnold Põldmäe
fax 6 048 130
tel 56453218

30.06.2005

Sisukord

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded

Bilanss

Kasumiaruanne (skeem 1)

Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lisa 3 Maksud

Lisa 4 Varud

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Lisa 6 Pikaajalised võlad

Lisa 7 Müügitulu, realiseerimise netokäive

Lisa 8 Kaubad, toore materjal ja teenused

Lisa 9 Tööjõu kulu

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

Lisa 11 Laenud, tagatised ja panditud varad

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Osanike nimekiri

TEGEVUSARUANNE

Käesolev aruanne on OÜ Põllutehnika viienda majandusaasta kohta.

OÜ Põllutehnika põhitegevuseks on põllumajandussaaduste tootmine ja põllumajanduslikud teenustööd.

Kinnitatud põhikirja alusel tegeleb firma põllumajandusmasinate, seadmete ja põllumajandusega seotud materjalide jaekaubandusega, ja põllumajandussaaduste tootmisega. Viimastel aastatel on suurenenud põllumajandussaaduste tootmise osakaal.

2005.a. on planeeritud senise tegevuse jätkamist, põllumajandussaaduste tootmise suurendamist 75-80%. Tegevus on seni piirdunud turuga Eesti Vabariigis ja lähiajal seda muuta ei ole kavas.

30.06.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

AKTIVA (vara)	31.12.2004.	01.01.2004.
Käibevara		
Raha ja pangakontod	302 090	4 469
Aktsiad ja muud väärtpaberid	60 000	
Ostjatelt laekumata arved	18 824	190 912
Varud	618 456	583 328
Käibevara kokku	999 370	778 709
Põhivara		
Maa ja maaparandusrajatised	98 395	98 395
Hooned ja ehitisrajatised	509 500	509 500
Masinaid ja seadmed	1 114 549	869 776
Akumuleeritud põhivara kulum	-333 278	-196 719
Põhivara kokku	1 389 166	1 280 952
AKTIVA (vara) kokku	2 388 536	2 059 661
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Lühiajalised laenud	144 840	
Pikaajaliste kohustuste lühiajaline osa	95 000	
Hankijatele tasumata arved	266 479	714 235
Maksuvõlad	-5 510	-1 469
Lühiajalised kohustused kokku	500 809	712 766
Pikaajalised kohustused		
Pangalaenud	790 000	540 000
Kohustused kokku	1 290 809	1 252 766
Omakapital osaühingus		
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	71 700	35 111
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	695 195	402 315
Aruandeaasta kasum	290 832	329 469
Omakapital osaühingus kokku	1 097 727	806 895
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	2 388 536	2 059 661

KASUMIARUANNE

	2004	2003
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	1 751 114	868 690
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	35 128	520 317
Kokku äritulud	1 786 242	1 389 007
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 385 566	764 182
Tööjõu kulud	135 029	93 000
Põhivara kulum ja väärtuse langus	136 559	114 363
Muud ärikulud	53 296	52 617
Kokku ärikulud	1 710 450	1 024 162
Ärikasum	75 792	364 845
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	1 463	333
Finantskulud		
Muud finantskulud	93 678	66 549
Kasum majandustegevusest	-16 423	298 629
Erakorralised tulud	307 255	30 840
Kasum enne tulumaksustamist	290 832	329 469
Aruandeaasta puhaskasum	290 832	329 469

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

A. Rahavood aruandeaasta äritegevusest

Puhaskasumi mõju rahavoogudele

Puhaskasum 290 832

Korrigeerimised:

Materiaalse põhivara amortisatsioon 136 559

Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku 136 559

Rahavood käibekapitali muutustest (v.a. raha ja pangakontod)

Muutus käibevaras:

Aktsiad ja muud väärtpaberid 60 000

Nõuded ostjate vastu -172 088

Ostetud kaubad 35 128

Muutus käibevaras kokku -76 960

Muutus lühiajalistes kohustustes:

Lühiajalised laenud 144 840

Pikaajaliste kohustuste lühiajaline osa 95 000

Hankijatele tasumata arved -447 756

Maksuvõlad -4 041

Muutus lühiajalistes kohustustes kokku -211 957

Muutus pikaajalistes kohustustes

Pangalaenud 250 000

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku 251 562

Netorahavood aruandeaasta äritegevusest kokku 542 394

B. Rahavood aruandeaasta investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara ostmise 244 773

Netorahavood aruandeaasta investeerimistegevusest kokku 244 773

C. Kokku rahajäägi muutus

297 621

Raha jääk 01.01.2004 4 469

Raha jääk 31.12.2004 302 090

297 621

30.06.2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2002	40 000	13 936	218 894	204 596	477 426
Kohustuslik reservkapital		21 175	-21 175		0
Eelmise perioodi kasum			204 596		204 596
Majandusaasta kasum				329 469	329 469
Saldo 31.12.2003	40 000	35 111	402 315	329 469	806 895
Kohustuslik reservkapital		36 589	-36 589		0
Eelmise perioodi kasum			329 469		329 469
Majandusaasta kasum				290 832	290 832
Saldo 31.12.2004	40 000	71 700	695 195	290 832	1 097 727

Vastavalt OÜ Põllutehnika põhikirjale on osakapitali suurus 40 000 krooni, ühe osa nimiväärtus on 100 krooni.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõuded puuduvad.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses. Arvestuses kasutatakse nii individuaalse hindamise kui ka FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

masinad ja seadmed 10-40%

hooned 4%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse samuti tekkepõhiselt.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on osaühing moodustanud kohustusliku reservkapitali, kuhu kantakse 5% eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena laekunud PRIA põllumajandustoetused on näidatud kasumiaaruandes erakorraliste tuludena

30.06.2005

KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 01.01.2004	402 315
2003. aasta aruandeaasta kasum	329 469
Kokku jaotamiseks	731 784
Eraldised reservidesse:	
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	36 589
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta kinnitamist	695 195

Tallinn: Linnakohus
Registri osakond
SISSE TULNUD
30.03.2005

Lisa 2004.a.
majandusaasta juurde

OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 16.03.2005.aasta

Ainuomanik Arnold Põldmäe isikukood 34104090216
aadress: Aia 3 Jüri alevik 75301 Harjumaa.

30.06.2005

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

Pikaajaline finantsinvesteering

	31.12.2004	31.12.2003
Loo Hoiu- Laenuühistu osad	60 000	

Lisa 3. Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	5 510		1 469	

Lisa 4. Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	538 536	428 528
Valmistoodang	79 920	154 800
kokku	618 456	583 328

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	maa	hooned ja ehitised	masinad ja seadmed	kokku
soetusmaksumus 31.12.2003	98 395	509 500	869 776	1 477 671
soetamine		514 792	244 773	759 565
müük ja maha kandmine		-514 792		-514 792
soetusmaksumus 31.12.2004	98 395	509 500	1 114 549	1 722 444
akumuleeritud kulum 31.12.2003		47 780	148 939	196 719
arvestatud kulum		20 380	116 179	136 559
müüdud ja maha kantud põhivara kulum				0
akumuleeritud kulum 31.12.2004		68 160	265 118	333 278
jääkmaksumus 31.12.2003	98 395	461 720	720 837	1 280 952
jääkmaksumus 31.12.2004	98 395	441 340	849 431	1 389 166

Lisa 6. Pikaajalised võlad

31.12.2004	laenu saldo	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	makse- tähtaeg	intressi- määr
Investeeringislaen, Loo Hoiu- Laenuühistu	600 000	600 000		25.07.2008	12%
Investeeringislaen, Eesti Ühispank	285 000	190 000	95 000	25.12.2007	4,7%

31.12.2003	laenu saldo	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	makse- tähtaeg	intressi- määr
Investeeringislaen, Loo Hoiu- Laenuühistu	540 000	540 000		25.07.2004	12%

Lisa 7. Müügitulu, realiseerimise netokäive

Müügitulu on laekunud Eestis, jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	31.12.2004	31.12.2003
Põllumajandustoodangu müük	1 383 279	750 708
Teenused	367 835	117 982
Kokku	1 751 114	868 690
	1 751 114	868 690

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	539 165	320 383
Kaubad müügiks	388 155	204 877
Elekter ja küte	266 109	163 105
Remont ja tehniline hooldus	41 523	39 450
Muud kulud	150 614	36 367
Kokku	1 385 566	764 182
	1 385 566	764 182

Lisa 9. Tööjõu kulu

	31.12.2004	31.12.2003
töötasu	108 000	69 925
sotsiaalmaks	27 029	23 075
töötukindlustusmaks		
	135 029	93 000

Lisa 10. Sihtfinantseerimine

	31.12.2004	31.12.2003
PRIA-lt saadud toetused	307 255	30 840

Lisa 11. Laenud, tagatised ja panditud varad

OÜ Põllutehnika poolt saadud investeerimislaenu tagatiseks järgmised varad:
hüpoteek kinnistule Veetorni 7, summas 800000 krooni.

30.06.2005

Lisa 7. Müügitulu, realiseerimise netokäive

Müügitulu on laekunud Eestis, jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	31.12.2004	31.12.2003
Põllumajandustoodangu müük	1 383 279	750 708
Teenused	367 835	117 982
Kokku	1 751 114	868 690
	1 751 114	868 690

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	539 165	320 383
Kaubad müügiks	388 155	204 877
Elekter ja küte	266 109	163 105
Remont ja tehniline hooldus	41 523	39 450
Muud kulud	150 614	36 367
Kokku	1 385 566	764 182
	1 385 566	764 182

Lisa 9. Tööjõu kulu

	31.12.2004	31.12.2003
töötasu	108 000	69 925
sotsiaalmaks	27 029	23 075
töötukindlustusmaks		
	135 029	93 000

Lisa 10. Sihtfinantseerimine

	31.12.2004	31.12.2003
PRIA-lt saadud toetused	307 255	30 840

Lisa 11. Laenud, tagatised ja panditud varad

OÜ Põllutehnika poolt saadud investeerimislaenu tagatiseks järgmised varad:
hüpoteek kinnistule Veetorni 7, summas 48 miljonit krooni.