

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2007 aasta
Majandusaasta lõpp	31.12.2007 aasta
Ärinimi	Osaühing Liivatee Talu
Registrikood	10465585
Juriidiline aadress	76006 Karilepa küla Padise vald Harjumaa
Tegevjuht	Ilmar Heinleht
Telefon	671 6556; 564 65657
Elektronposti aadress	liivateetalu@hotmail.ee
Põhitegevusala	Metsa töötlemine, ost, müük
Omandivorm	Era
Raamatupidaja	Külli Heinleht 564 65658
Audiitorkontroll	

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Majandusaasta aruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Raamatupidamisbilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
2007.a. majandusaasta aruande lisad	11
Lisa 1 – Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 – Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 – Mitmesugused nõuded	11
Lisa 4 – Ettemaksed	11
Lisa 5 – Varud.....	11
Lisa 6 - Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 7 – Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused	12
Lisa 8 – Võlad tarnijatele.....	13
Lisa 9 – Maksuvõlad	13
Lisa 10 – Viitvõlad.....	13
Lisa 11 - Müügitulud	14
Lisa 12 – Muud äritulud ja ärikulud.....	14
Lisa 13 – Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 – Bilansivälised varad	15
Üldkoosoleku protokoll nr.1	16
Kasumi jaotamise ettepanek.....	17

Juhataja Ilmar Heinleht

Tegevusaruanne

perioodil 01.01.2007 kuni 31.12.2007.

Majandusaasta aruanne on koostatud eesti kroonides, lähtutud raamatupidamise seaduse raamatupidamisaruannete koostamise põhimõtetest. Kasutatakse kasumiaruande skeem nr.1.

2007 oli Osaühingu Liivatee Talu põhitegevuseks metsavarumine(02201); küttepuid tootmine(02202); metsamajandust abistavad tegevused(02401) sh. metsaraieteenus ja metsamaterjali koondamine; kaubavedu maanteedel(49411) ja kokkupandavate puitehitiste ja nende elementide tootmine(16232).

Realiseerimise netokäive oli 2007.a. 3 337 144 krooni mis võrreldes 2006 aastaga on suurenenud 22% võrra, saavutades peaaegu 2005 aasta taseme ja aasta lõpuks teeniti kasumit 564 327 krooni. 2007 oli kasumi rentaablus tuludesse 17%.

2008 on planeeritud põhitegevusteks metsavarumine(02201); küttepuid tootmine(02202); metsamajandust abistavad tegevused(02401) sh. metsaraieteenus ja metsamaterjali koondamine; kaubavedu maanteedel(49411) ja kokkupandavate puitehitiste ja nende elementide tootmine(16232).

Juhatus koosneb kolmest liikmest, kellele juhtimistasu ÄS § 180 järgselt ei makstud.

Keskmine töötajate arv perioodil oli 5,5 ning nende palkade kogusumma oli 359 833 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 118 746 krooni.

Juhataja Ilmar Heinlehe kuupalk oli 2007.aastal 6100 krooni.

Juhataja Ilmar Heinleht

Osaühing Liivatee Talu
registrikood 10465585

Majandusaasta aruanne
perioodil 01.01.2007 kuni 31.12.2007.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, aastaaruande lisadest, kasumi jaotuse aruandest ja lisana osanike nimekirjast.

Majandusaasta aruande kinnitas osaühingu Liivatee Talu üldkoosolek 5.märtsil 2008 aastal.

Padisel, 5.märts 2008.a.
Ilmar Heinleht
juhataja

Juhataja Ilmar Heinleht

Padisel, 5.03.2008.a.

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 15 esitatud OÜ Liivatee Talu 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Liivatee Talu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis selgunud aruande valmimise kuupäevani 5.03.2008, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Liivatee Talu on jätkuvalt tegutsev.

Juhataja

I.Heinleht

Juhatuse liige

K.Heinleht

Juhatuse liige

H.Heinleht

Juhataja Ilmar Heinleht

Liivatee Talu OÜ reg.nr.10465585**Raamatupidamisbilanss**

seisuga 31.12.2007

	31.12.2007	(täiskroonides) 01.01.2007
AKTIVA (VARAD)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod (Lisa 1)	255 666	4 019
Nõuded ostjate vastu (Lisa 2)	170 369	36 106
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>170 369</i>	<i>36 106</i>
Mitmesugused nõuded (Lisa 3)	4 836	-47 304
<i>Aruandvad isikud</i>	<i>4 836</i>	<i>-47 304</i>
Ettemaksed (Lisa 4)	230 000	875 399
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	<i>0</i>	<i>3 450</i>
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	<i>230 000</i>	<i>871 949</i>
Varud (Lisa 5)	818 640	309 577
<i>Tooraine ja materjal</i>	<i>818 640</i>	<i>309 577</i>
<i>Lõpetamata toodang</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Käibevara kokku	1 479 511	1 177 797
Põhivara		
Materiaalne põhivara (Lisa 6)	870 922	871 352
<i>Maa ja ehitised</i>	<i>279 193</i>	<i>279 193</i>
<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>223 667</i>	<i>224 097</i>
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Põhivara akumulieeritud kulum</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Lõpetamata põhivara ja ettemaksed põhivara eest</i>	<i>368 062</i>	<i>368 062</i>
Põhivara kokku	870 922	871 352
AKTIVA (VARAD) KOKKU	2 350 433	2 049 149
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused (Lisa 7)	186 649	226 131
<i>Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	<i>186 649</i>	<i>226 131</i>
Võlad tarnijatele (Lisa 8)	197 824	279 343
Maksuvõlad (Lisa 9)	51 283	14 546
Viitvõlad (Lisa 10)	98 596	73 901
<i>Võlad töövõtjatele</i>	<i>83 672</i>	<i>63 375</i>
<i>Muud viitvõlad</i>	<i>14 924</i>	<i>10 526</i>
Lühiajalised kohustused kokku	534 352	593 921
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused (Lisa 7)	159 744	363 218
<i>Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	<i>159 744</i>	<i>363 218</i>
Pikaajalised kohustused kokku	159 744	363 218
Kohustused kokku	694 096	957 139
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid	4 000	4 000
<i>Kohustuslik reservkapital</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 048 010	1 376 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	564 327	-328 716
Omakapital kokku	1 656 337	1 092 010
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	2 350 433	2 049 149
Juhataja Ilmar Heinleht		

Kasumiaruanne

		31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu	(Lisa 11)	3 337 144	2 613 266
Muud äritulud	(Lisa 12)	13 810	164 108
Äritulud kokku		3 350 954	2 777 374
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 696 753	1 736 982
Mitmesugused tegevuskulud		372 745	383 301
Tööjõukulud		490 675	462 712
<i>sealhulgas: palgakulu</i>		<i>359 833</i>	<i>357 149</i>
<i>sotsiaalmaksud</i>		<i>118 746</i>	<i>117 859</i>
<i>puhkuse reserv</i>		<i>12 096</i>	<i>-12 296</i>
Põhivara kulum ja väärtuse langus		183 255	450 380
Muud ärikulud	(Lisa 12)	0	0
Ärikulud kokku		2 743 428	3 033 375
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		607 526	-256 001
Finantstulud ja -kulud	(Lisa 13)	-43 199	-72 715
<i>sealhulgas: intressikulu</i>		<i>-43 199</i>	<i>-72 715</i>
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		564 327	-328 716

Juhataja Ilmar Heinleht

2007.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Rahavoogude aruanne

(kaudne meetod)

	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	607 526	-256 001
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	183 255	450 380
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 724	-26 924
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	458 997	230 750
Varude muutus	-509 063	-39 832
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-59 569	-171 260
Makstud intressid	-43 199	-72 715
Kokku rahavood äritegevusest	624 223	114 398
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-242 102	-212 460
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	73 000	496 630
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-169 102	284 170
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	117 600
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-203 474	-554 271
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-203 474	-436 671
Rahavood kokku	251 647	-38 103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 019	42 122
Raha ja raha ekvivalentide muutus	251 647	-38 103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	255 666	4 019

Juhataja Ilmar Heinleht

Omakapitali muutuste aruanne

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2005	40 000	4 000	1 810 275	-433 549	1 420 726
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	-433 549	433 549	0
Korrigeeritud saldo	40 000	4 000	1 376 726	0	1 420 726
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-328 716	-328 716
Saldo 31.detsembril 2006	40 000	4 000	1 376 726	-328 716	1 092 010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	-328 716	328 716	0
Korrigeeritud saldo	40 000	4 000	1 048 010	0	1 092 010
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	564 327	564 327
Saldo 31.detsembril 2007	40 000	4 000	1 048 010	564 327	1 656 337

Juhataja Ilmar Heinleht

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

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. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on ebatõenäoliselt laekuvad, kantakse kuluks ning kajastatakse bilansis negatiivse summana.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ning kantakse kuluks kaalutud keskmise hinna meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast:

Hooned ja ehitised	5%
Masinad ja seadmed	20%
Muu põhivara	30%

Rahavood

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

Kasumiaruanne (tulude ja kulude arvestus)

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 2 lisa 2 toodud skeemist 1.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Liivatee Talu moodustanud kohustusliku reservkapitali, mis lõppsummas moodustab 1/10 osakapitalist.

Juhataja Ilmar Heinleht

2007.a. majandusaasta aruande lisad

Lisa 1 – Raha ja pangakontod

	2007	2006
Kassa	159 204 krooni	102 krooni
Hansapank	96 325 krooni	3 907 krooni
Eesti Ühispank	137 krooni	10 krooni
Kokku	255 666 krooni	4 019 krooni

Lisa 2 – Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 170 369 krooni, sellest tähtaja ületanud nõudeid on 152 830 krooni. Bilansipäeva seisuga on laekumata 2 arvet summas 36 816 krooni.

Lisa 3 – Mitmesugused nõuded

Aruandvad isikud

Ilmar Heinleht 4 836 krooni

Lisa 4 – Ettemaksed

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

ettemaksud kinnistute eest

Lepiku, Paju 230 000

Lisa 5 – Varud

Tooraine ja materjal

Aastavahetuseks Liivatee Talu OÜ kinnistutel ülestöötamata kasvava metsa jääk 818 640 krooni.

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 6 - Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005						
Soetusmaksumus	299 200	0	2 611 006	10 585	368 062	3 288 853
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 699 290	-10 585	0	-1 709 875
Jääkmaksumus	299 200	0	911 716	0	368 062	1 578 978
2005. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	180 700	0	81 760	0	0	262 460
Müük	-56 630	0	0	0	0	-56 630
Likvideerimine	-144 077	0	-479 800	-10 585	0	-634 462
Amortisatsioonikulu	0	0	-289 579	10 585	0	-278 994
Saldo seisuga 31.12.2006						
Soetusmaksumus	279 193	0	2 212 966	0	368 062	2 860 221
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 988 869	0	0	-1 988 869
Jääkmaksumus	279 193	0	224 097	0	368 062	871 352
2006. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	242 102	0	0	242 102
Müük	0	0	-81 760	0	0	-81 760
Likvideerimine	0	0	-48 000	0	0	-48 000
Amortisatsioonikulu	0	0	-112 772	0	0	-112 772
Saldo seisuga 31.12.2007						
Soetusmaksumus	279 193	0	2 325 308	0	368 062	2 972 563
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 101 641	0	0	-2 101 641
Jääkmaksumus	279 193	0	223 667	0	368 062	870 922

Lisa 7 – Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused

Nimetus	Lepingu maksumus	Võlg seisuga 1.01.2007	Tasutud 2007	Tasuda 2008	Tasuda 2009-2056	Tasumise tähtaeg	Kulum 2007	Jääkmaksumus 31.12.2007
Hansa Liising Eesti AS Veauto VOLVO FH 12	496 800	58 839	58 839	0	0	30.06.2007	0	0
Hansa Liising Eesti AS Metsalangeustraktor LOGMAN 801	800 000	412 909	181 764	184 297	46 848	28.02.2009	120 000	0
Eesti Vabariik Männituka kinnistu erastamine	117 600	117 600	2 352	2 352	112 896	31.12.2056	0	117 600
Kokku	1 414 400	589 348	242 955	186 649	159 744		120 000	117 600

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 8 – Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele on bilansis kajastatud summana 186 649 krooni, millest tähtaja ületanud võlgnevusi on 12 370 krooni. Bilansipäeva seisuga tähtaja ületanud tasumata võlgnevusi pole.

Lisa 9 – Maksuvõlad

Detsembris arvestatud ning kinni peetud maksud:

sotsiaalmaks	10 560 krooni
üksikisiku tulumaks	4 295 krooni
töötuskindlustusmaks	296 krooni
kohustusliku kogumispensioni maks	292 krooni
käibemaks	35 840 krooni
Kokku	51 283 krooni

Lisa 10 – Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

Töötajatele väljamaksmata detsembrikuu palk	27 732 krooni
Puhkusetasu kohustus koos sotsiaalmaksuga	55 940 krooni

Muud viitvõlad

Detsembri töötasudelt arvestatud ning kinni peetud maksud:

Sotsiaalmaks	10 560 krooni
üksikisiku tulumaks	3 783 krooni
töötuskindlustusmaks	289 krooni
kohustusliku kogumispensioni maks	292 krooni
Kokku	14 924 krooni

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 11 - Müügitulud

Liivatee Talu OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Eesti	3 337 144	2 613 266
Kokku	3 337 144	2 613 266

Liivatee Talu OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2007	2006
Metsavarumine; küttepuid tootmine (0220)	1 222 649	412 691
Metsamajandust abistavad tegevused (0240)	797 784	593 164
Ehituspusepa- ja tiseritoodete tootmine (1623)	278 411	537 131
Mootorsõidukite hooldus ja remont (4520)	50 406	137 753
Kaubavedu maanteel (4941)	886 842	781 683
Muud	101 052	150 844
Kokku	3 337 144	2 613 266

Lisa 12 – Muud äritulud ja ärikulud

Muude äritulude real on kajastatud:

Põhivara müügikasum	13 724 krooni
Pangaintressid	86 krooni

Lisa 13 – Finantstulud ja -kulud

Finantskuludeks on arvestatud lühiajaliste ja pikaajaliste kohustuste intressid summas 43 199 krooni

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 14 – Bilansivälised varad

Bilansiväliste varadena on arvestatud kasutusrendi lepingud.

	lepingu maksumus	algus	kuumaks koos intressiga	Intressi %	lõpp
Hansa Liising Eesti AS					
Mitsubishi L200 2000	152 542	25.08.2003	2 214	8.0	30.08.2008
Hansa Liising Eesti AS					
Honda Accord 2000	146 610	8.04.2004	2 090	6.8	15.04.2008
		Kokku	4 304		

Juhataja

I.Heinleht

Juhatuse liige

K.Heinleht

Juhatuse liige

H.Heinleht

Juhataja Ilmar Heinleht

Üldkoosoleku protokoll nr.1

Padisel, 5.märts 2008

algus: 12.00

lõpp: 13.00

Kohal osanikud Külli Heinleht, Ilmar Heinleht ja juhatuse liige Heino Heinleht.
Otsustati ühehäälselt.

Päevakord:

1. 2007.a. kasumiaruande ja bilansi kinnitamine.
2. Majandusaasta puhaskasumi jaotuse otsuse kinnitamine.

I 2007.a. kasumiaruande ja bilansi kinnitamine.

Kinnitati 2007.a. puhaskasum 564 327 krooni ja bilanss mahus 2 350 433 krooni.

II Majandusaasta puhaskasumi jaotuse otsuse kinnitamine.

Kinnitati puhaskasumi jaotus vastavalt juhatuse ettepanekule ning koostati järgnev puhaskasumi jaotuse aruanne:

Jaotamata kasumi jääk perioodi alguseks	1 048 010
aruandeaasta puhaskasum	564 327
jaotamata kasumi jääk perioodi lõpuks	1 612 337

Osanikud:

I. Heinleht

K. Heinleht

Juhatuse liige:

H. Heinleht

Juhataja Ilmar Heinleht

Padisel, 5.03.2008

Kasumi jaotamise ettepanek.

Juhatus koostas järgneva puhaskasumi jaotuse aruande:

Jaotamata kasumi jääk perioodi alguseks	1 048 010
aruandeaasta puhaskasum	564 327
jaotamata kasumi jääk perioodi lõpuks	1 612 337

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jätta aruandeaasta puhaskasum jaotamata.

Ilmar Heinleht	juhatuse esimees
----------------	------------------

Külli Heinleht	juhatuse liige
----------------	----------------

Heino Heinleht	juhatuse liige
----------------	----------------

Juhataja Ilmar Heinleht

OSAÜHING LIIVATEE TALU
registrikood 10465585

Osanike nimekiri

Padisel, 5.märts 2008.a.

1. ILMAR HEINLEHT osa nimiväärtus 20000 krooni
isikukood: 36305230234
elukoht: Padise vald Harjumaa

2. KÜLLI HEINLEHT osa nimiväärtus 20000 krooni
isikukood: 46608230226
elukoht: Padise vald Harjumaa

sh. rahalise sissemaksena Külli Heinleht	10 000 krooni
mitterahalise sissemaksena Külli Heinleht	10 000 krooni
mitterahalise sissemaksena Ilmar Heinleht	20 000 krooni

Juhataja

I. Heinleht

Juhataja Ilmar Heinleht

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Liivatee Talu (registrikood: 10465585) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Külli Heinleht (Juhatuses liige) - kinnitanud 05.05.2008