

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2006 aasta
Majandusaasta lõpp	31.12.2006 aasta
Ärinimi	Osäühing Liivatee Talu
Registrikood	10465585
Juriidiline aadress	76001 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
Auditorkontroll	

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
2006.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	12
Lisa 9 – Maksuvõlad	13
Lisa 10 – Viitvõlad.....	13
Lisa 11 - Müügitulud	13
Lisa 12 – Muud äritulud ja ärikulud.....	14
Lisa 13 – Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 – Bilansivälised varad	14
Üldkoosoleku protokoll nr.1	15
Kahjumi katmise ettepanek.....	16

Juhataja Ilmar Heinleht

Tegevusaruanne

perioodil 01.01.2006 kuni 31.12.2006.

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

Kuna osaühingu Liivatee Talu põhitegevuseks olnud kasvava metsa ostmine, selle ülestöötamine, metsamaterjali välja- ning äravedu ja müük on pidevalt vähenenud (2006 – 10%), on tulnud leida teisi tegevusalasid. 2006 moodustas põhitegevuse metsa ülestöötamisteenuse osutamine ja veoteenused – kokku 60% müügituludest. Uue tegevusena lisandus saetud ja lõhutud küttepuude müük, selle tarbeks osteti 2006 aastal halumasin.

Realiseerimise netokäive oli 2006.a. 2 613 266 krooni mis võrreldes 2005 aastaga on vähenenud 25% võrra ja aasta lõpuks jäadi kahjumisse 328 716 krooniga.

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

Keskmine töötajate arv perioodil oli 6,5 ning nende palkade kogusumma oli 357 149 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 117 859 krooni.

Juhataja Ilmar Heinlehe kuupalk oli 2005.aastal 5100 krooni.

Juhataja Ilmar Heinleht

Osaühing Liivatee Talu
registrikood 10465585

Majandusaasta aruanne
perioodil 01.01.2006 kuni 31.12.2006.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, aastaaruande lisadest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotuse aruandest.

Majandusaasta aruande kinnitas osaühingu Liivatee Talu üldkoosolek 31.mail 2007 aastal.

Padisel, 31.mai 2007.a.
Ilmar Heinleht
juhataja

Juhataja Ilmar Heinleht

Padisel, 31.05.2007.a.

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 14 esitatud OÜ Liivatee Talu 2006.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 31.05.2007, 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 31.12.2006

(täiskroonides)

31.12.2006 01.01.2006**AKTIVA (VARAD)****Käibevara**

Raha ja pangakontod (Lisa 1)	4 019	42 122
Nõuded ostjate vastu (Lisa 2)	36 106	66 748
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>36 106</i>	<i>66 748</i>
Mitmesugused nõuded (Lisa 3)	-47 304	-51 246
<i>Aruandvad isikud</i>	<i>-47 304</i>	<i>-51 246</i>
Ettemaksed (Lisa 4)	875 399	1 079 449
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	<i>3 450</i>	<i>0</i>
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	<i>871 949</i>	<i>1 079 449</i>
Varud (Lisa 5)	309 577	269 745
<i>Tooraine ja materjal</i>	<i>309 577</i>	<i>236 500</i>
<i>Lõpetamata toodang</i>	<i>0</i>	<i>33 245</i>

Käibevara kokku**1 177 797 1 406 818****Põhivara**

Materiaalne põhivara (Lisa 6)	871 352	1 578 978
<i>Maa ja ehitised</i>	<i>279 193</i>	<i>299 200</i>
<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>224 097</i>	<i>911 716</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**871 352 1 578 978****AKTIVA (VARAD) KOKKU****2 049 149 2 985 796****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)****Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused (Lisa 7)	226 131	276 540
<i>Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	<i>226 131</i>	<i>276 540</i>
Võlad tarnijatele (Lisa 8)	279 343	365 428
Maksuvõlad (Lisa 9)	14 546	30 575
Viitvõlad (Lisa 10)	73 901	92 638
<i>Võlad töövõtjatele</i>	<i>63 375</i>	<i>79 465</i>
<i>Muud viitvõlad</i>	<i>10 526</i>	<i>13 173</i>

Lühiajalised kohustused kokku**593 921 765 181****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised võlakohustused (Lisa 7)	363 218	799 889
<i>Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	<i>363 218</i>	<i>799 889</i>

Pikaajalised kohustused kokku**363 218 799 889****Kohustused kokku****957 139 1 565 070****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)	1 376 726	1 810 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-328 716	-433 549

Omakapital kokku**1 092 010 1 420 726****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU****2 049 149 2 985 796**

Juhataja Ilmar Heinleht

Kasumiaruanne

		31.12.2006	31.12.2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	(Lisa 11)	2 613 266	3 477 668
Muud äritulud	(Lisa 12)	164 108	46
Äritulud kokku		2 777 374	3 477 714
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 736 982	2 480 158
Mitmesugused tegevuskulud		383 301	387 328
Tööjõukulud		462 712	447 230
<i>sealhulgas: palgakulu</i>		<i>357 149</i>	<i>320 193</i>
<i>sotsiaalmaksud</i>		<i>117 859</i>	<i>105 665</i>
<i>puhkuse reserv</i>		<i>-12 296</i>	<i>21 372</i>
Põhivara kulum ja väärtuse langus		450 380	494 842
Muud ärikulud	(Lisa 12)	0	0
Ärikulud kokku		3 033 375	3 809 558
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-256 001	-331 844
Finantstulud ja -kulud	(Lisa 13)	-72 715	-101 705
<i>sealhulgas: intressikulu</i>		<i>-72 715</i>	<i>-101 705</i>
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-328 716	-433 549

Juhataja Ilmar Heinleht

2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Rahavoogude aruanne

(kaudne meetod)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-256 001	-331 844
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	450 380	494 842
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-26 924	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	230 750	-23 230
Varude muutus	-39 832	53 038
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-171 260	150 370
Makstud intressid	-72 715	-101 705
Kokku rahavood äritegevusest	114 398	241 471
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-212 460	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	496 630	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	284 170	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	117 600	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-554 271	-276 540
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-436 671	-276 540
Rahavood kokku	-38 103	-35 069
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 122	77 191
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38 103	-35 069
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 019	42 122

Juhataja Ilmar Heinleht

Omakapitali muutuste aruanne

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2004	40 000	4 000	1 811 338	-1 063	1 854 275
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	-1 063	1 063	0
Korrigeeritud saldo	40 000	4 000	1 810 275	0	1 854 275
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-433 549	-433 549
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

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%
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 lisas 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

2006.a. majandusaasta aruande lisad

Lisa 1 – Raha ja pangakontod

	2006	2005
Kassa	102 krooni	8 061 krooni
Hansapank	3 907 krooni	9 949 krooni
Eesti Ühispank	10 krooni	24 112 krooni
Kokku	4 019 krooni	41 122 krooni

Lisa 2 – Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 36 106 krooni, sellest tähtaja ületanud nõudeid on 10 653 krooni. Bilansipäeva seisuga on laekumata 1 arve summas 5 249 krooni.

Lisa 3 – Mitmesugused nõuded

Aruandvad isikud

Ilmar Heinleht -47 304 krooni

Lisa 4 – Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Käibemaks 3 450

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

1) ettemaksud kinnistute eest

Lepiku, Paju, Suurekivi 530 000

2) ettemakstud kulud tulevastel perioodidel tekkivate tulude katteks 341 949

Lisa 5 – Varud

Tooraine ja materjal

Aastavahetuseks Liivatee Talu OÜ kinnistutel ülestöötamata kasvava metsa jääk 309 577 krooni.

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 6 - Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	299 200	0	2 721 456	23 585	368 062	3 412 303
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 314 897	-23 585	0	-1 338 482
Jääkmaksumus	299 200	0	1 406 559	0	368 062	2 073 821
2005. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	0	0	0	0
Müük	0	0	0	0	0	0
Likvideerimine	0	0	-110 450	-13 000	0	-123 450
Amortisatsioonikulu	0	0	-384 393	13 000	0	-371 393
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
2006. 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

Lisa 7 – Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused

Nimetus	Lepingu maksumus	Võlg seisuga 1.01.2006	Tasutud 2006	Tasuda 2007	Tasuda 2008-2009	Tasumise tähtaeg	Kulum 2006	Jääkmaksumus 31.12.2006
Hansa Liising Eesti AS Metsalangetustraktor LOGMAN 801	440 000	362 926	362 926	0	0	30.03.2007	0	0
Hansa Liising Eesti AS Veoauto VOLVO FH 12	496 800	169 335	110 496	58 839	0	30.06.2007	99 360	0
Hansa Liising Eesti AS Kaubik CITROEN BERLINGO D VAN	80 508	10 242	10 242	0	0	30.05.2006	18 110	0
Hansa Liising Eesti AS Metsalangetustraktor LOGMAN 801	800 000	533 926	121 017	167 292	245 617	28.02.2009	240 000	120 000
Kokku	1 817 308	1 076 429	604 681	226 131	245 617		357 470	120 000

Lisa 8 – Võlad tarnijatele

Juhataja Ilmar Heinleht

Võlad tarnijatele on bilansis kajastatud summana 279 343 krooni, millest tähtaja ületanud võlgnevusi on 230 095 krooni. Bilansipäeva seisuga on tähtaja ületanud tasumata võlgnevusi 1 arve summas 27 682 krooni.

Lisa 9 – Maksuvõlad

Detsembris arvestatud ning kinni peetud maksud:

sotsiaalmaks	7 920 krooni
üksikisiku tulumaks	3 617 krooni
töötuskindlustusmaks	361 krooni
kohustusliku kogumispensioni maks	192 krooni
Kokku	14 546 krooni

Lisa 10 – Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

Töötajatele väljamaksmata detsembrikuu palk	19 531 krooni
Puhkusetasu kohustus koos sotsiaalmaksuga	43 844 krooni

Muud viitvõlad

Detsembri töötasudelt arvestatud ning kinni peetud maksud:

Sotsiaalmaks	9 182 krooni
üksikisiku tulumaks	3 382 krooni
töötuskindlustusmaks	245 krooni
kohustusliku kogumispensioni maks	177 krooni
Kokku	10 526 krooni

Lisa 11 - Müügitulud

Teostatud on peamiselt metsa ülestöötamise ja veo teenust ning toodangu (küttepuid jms) müüki üldsummas 2 613 266 krooni, sealhulgas:

	2006		2005	
Toodangu müük	663 216	25%	136 113	4%
Teenuste müük	1 570 829	60%	1 837 125	53%
Metsamaterjali müük	265 689	10%	1 373 100	39%
Muu realiseerimine	113 532	5%	131 330	4%
Kokku	2 613 266	100%	3 477 668	100%

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 12 – Muud äritulud ja ärikulud

Muude äritulude real on kajastatud:

Nõuete müügikasum	102 152 krooni
Põhivara müügikasum	26 924 krooni
Laekunud kindlustushüvitised	34 988 krooni
Pangaintressid	44 krooni

Lisa 13 – Finantstulud ja -kulud

Finantskuludeks on arvestatud lühiajaliste ja pikaajaliste kohustuste intressid summas 72 715 krooni

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, 31.mai 2007

algus: 10.00

lõpp: 11.00

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

Päevakord:

1. 2006.a. kasumiaruande ja bilansi kinnitamine.
2. Majandusaasta kahjumi katmine.

I 2006.a. kasumiaruande ja bilansi kinnitamine.

Kinnitati 2006.a. kahjum -328 716 krooni ja bilanss 2 049 149 krooni.

II Majandusaasta kahjumi katmine.

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

Jaotamata kasumi jääk perioodi alguseks	1 376 726
aruandeaasta kahjum	-328 716
jaotamata kasumi jääk perioodi lõpuks	1 048 010

Osanikud:

I. Heinleht

K. Heinleht

Juhatuse liige:

H. Heinleht

Juhataja Ilmar Heinleht

OÜ LIIVATEE TALU
registrikood 10465585

Padisel, 31.05.2007

Kahjumi katmise ettepanek.

Juhatus koostas järgneva puhaskasumi jaotuse aruanne:

Jaotamata kasumi jääk perioodi alguseks	1 376 726
aruandeaasta kahjum	-328 716
jaotamata kasumi jääk perioodi lõpuks	1 048 010

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

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

Küllli Heinleht	juhatuse liige
-----------------	----------------

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

Juhataja Ilmar Heinleht

registrikood 10465585

Osanike nimekiri

Padisel, 31.mai 2007.a.

1. ILMAR HEINLEHT
isikukood: 36305230234
elukoht: Padise vald Harjumaa

osa nimiväärtus 20000 krooni

2. KÜLLI HEINLEHT
isikukood: 46608230226
elukoht: Padise vald Harjumaa

osa nimiväärtus 20000 krooni

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) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

ILMAR HEINLEHT (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007