

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2005 aasta
Majandusaasta lõpp	31.12.2005 aasta
Ärinimi	Osaühing Liivatee Talu
Registrikood	10465585
Juriidiline aadress	76001 Karilepa küla Padise vald Harjumaa
Tegevjuht	Ilmar Heinleht
Telefon	671 6556; 564 65657
Elektronposti aadress	kyllih@uninet.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
2005.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	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 01.01.2005 kuni 31.12.2005.

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

Osäühingu Liivatee Talu põhitegevuseks on kasvava metsa ostmine, selle ülestöötamine, metsamaterjali välja- ning äravedu ja müük. Jätkuvalt on suurenenud teenuste osakaal, mis 2005 aastal moodustas juba 53% kogukäibest.

Realiseerimise netokäive oli 2005.a. 3 477 668 krooni mis võrreldes 2004 aastaga on vähenenud 28% võrra ja aasta lõpuks jäadi kahjumisse 433 549 krooniga.

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

Keskmine töötajate arv perioodil oli 6,5 ning nende palkade kogusumma oli 320 193 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 105 665 krooni.

Juhataja Ilmar Heinlehe kuupalk oli 2005.aastal 5100 krooni.

Juhataja Ilmar Heinleht

Osaühing Liivatee Talu
registrikood 10465585

Majandusaasta aruanne
perioodil 01.01.2005 kuni 31.12.2005.

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

Majandusaasta aruande kinnitas osaühingu Liivatee Talu üldkoosolek 25.mail 2006 aastal.

Padisel, 25.mai 2006.a.
Ilmar Heinleht
juhataja

Juhataja Ilmar Heinleht

Padisel, 22.05.2006.a.

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 14 esitatud OÜ Liivatee Talu 2005.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 22.05.2006, 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 31.12.2005

	(täiskroonides)	
	31.12.2005	01.01.2005
AKTIVA (VARAD)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod (Lisa 1)	42 122	77 191
Nõuded ostjate vastu (Lisa 2)	66 748	40 556
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	66 748	40 556
Mitmesugused nõuded (Lisa 3)	-51 246	1 716
<i>Aruandvad isikud</i>	-51 246	1 446
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	0	270
Ettemaksed (Lisa 4)	1 079 449	1 029 449
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	0	0
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	1 079 449	1 029 449
Varud (Lisa 5)	269 745	322 783
<i>Tooraine ja materjal</i>	236 500	289 538
<i>Lõpetamata toodang</i>	33 245	33 245
Käibevara kokku	1 406 818	1 471 695
Põhivara		
Materiaalne põhivara (Lisa 6)	1 578 978	2 073 821
<i>Maa ja ehitised</i>	299 200	299 200
<i>Masinaid ja seadmed</i>	911 716	2 721 456
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	0	23 585
<i>Põhivara akumuleeritud kulum</i>	0	-1 338 482
<i>Lõpetamata põhivara ja ettemaksed põhivara eest</i>	368 062	368 062
Põhivara kokku	1 578 978	2 073 821
AKTIVA (VARAD) KOKKU	2 985 796	3 545 516
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused (Lisa 7)	276 540	319 779
<i>Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	276 540	319 779
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	0	0
Võlad tarnijatele (Lisa 8)	365 428	180 562
Maksuvõlad (Lisa 9)	30 575	44 747
Viitvõlad (Lisa 10)	92 638	69 724
<i>Võlad töövõtjatele</i>	79 465	57 000
<i>Muud viitvõlad</i>	13 173	12 724
Lühiajalised kohustused kokku	765 181	614 812
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused (Lisa 7)	799 889	1 076 429
<i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	799 889	1 076 429
Pikaajalised kohustused kokku	799 889	1 076 429
Kohustused kokku	1 565 070	1 691 241
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid	4 000	4 000
<i>Kohustuslik reservkapital</i>	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 810 275	1 811 338
<i>Aruandeaasta kasum (kahjum)</i>	-433 549	-1 063
Omakapital kokku	1 420 726	1 854 275
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	2 985 796	3 545 516

Juhataja Ilmar Heinleht

Kasumiaruanne

		31.12.2005	31.12.2004
ÄRITULUD			
Müügitulu	(Lisa 11)	3 477 668	4 861 360
Muud äritulud	(Lisa 12)	46	74
Äritulud kokku		3 477 714	4 861 434
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 480 158	3 230 152
Mitmesugused tegevuskulud		387 328	561 591
Tööjõukulud		447 230	459 136
<i>sealhulgas: palgakulu</i>		<i>320 193</i>	<i>352 159</i>
<i>sotsiaalmaksud</i>		<i>105 665</i>	<i>116 214</i>
<i>puhkuse reserv</i>		<i>21 372</i>	<i>-9 237</i>
Põhivara kulum ja väärtuse langus		494 842	471 514
Muud ärikulud	(Lisa 12)	0	10 311
Ärikulud kokku		3 809 558	4 732 704
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-331 844	128 730
Finantstulud ja -kulud	(Lisa 13)	-101 705	-129 793
<i>sealhulgas: intressikulu</i>		<i>-101 705</i>	<i>-129 793</i>
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-433 549	-1 063

Juhataja Ilmar Heinleht

2005.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Rahavoogude aruanne

(kaudne meetod)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-331 844	128 730
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	494 842	471 514
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	10 311
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 230	256 646
Varude muutus	53 038	-78 038
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	150 370	-190 541
Makstud intressid	-101 705	-129 793
Kokku rahavood äritegevusest	241 471	468 829
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	0	-911 019
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	5 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-905 819
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	800 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-276 540	-339 450
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-276 540	460 550
Rahavood kokku	-35 069	23 560
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 191	53 631
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 069	23 560
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 122	77 191

Juhataja Ilmar Heinleht

Omakapitali muutuste aruanne

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2003	40 000	4 000	2 149 929	-338 591	1 855 338
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	-338 591	338 591	0
Korrigeeritud saldo	40 000	4 000	1 811 338	0	1 855 338
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-1 063	-1 063
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

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

2005.a. majandusaasta aruande lisad

Lisa 1 – Raha ja pangakontod

	2005	2004
Kassa	8 061 krooni	47 679 krooni
Hansapank	9 949 krooni	28 670 krooni
Eesti Ühispank	24 112 krooni	842 krooni
Kokku	42 122 krooni	77 191 krooni

Lisa 2 – Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 66 748 krooni, sellest tähtaja ületanud nõudeid on 34 770 krooni. Bilansipäeva seisuga on laekumata 1 arve summas 1 746 krooni.

Lisa 3 – Mitmesugused nõuded

Aruandvad isikud

Ilmar Heinleht -51 246 krooni

Lisa 4 – Ettemaksed

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

- 1) ettemaksud kinnistute eest
 - Venekalmu 157 500
 - Lepiku, Paju, Suurekivi 530 000
 - Otsa 50 000
- 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 236 500 krooni.

Lõpetamata toodang

Lõpetamata toodang on ettekasvatatud taimede jääk seisuga 31.12.2005 33 245 krooni taimeaias.

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 6 - Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003						
Soetusmaksumus	286 100	0	1 839 455	36 585	368 062	2 530 202
Akumuleeritud kulum	0	0	-849 779	-30 596	0	-880 375
Jääkmaksumus	286 100	0	989 676	5 989	368 062	1 649 827
2004. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	13 100	0	897 919	0	0	911 019
Müük	0	0	-15 918	0	0	-15 918
Likvideerimine	0	0	0	-13 000	0	-13 000
Amortisatsioonikulu	0	0	-465 118	7 011	0	-458 107
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

Lisa 7 – Lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused

Nimetus	Lepingu maksumus	Võlg seisuga 1.01.2005	Tasutud 2005	Tasuda 2006	Tasuda 2007-2009	Tasumise tähtaeg	Kulum 2005	Jääkmaksumus 31.12.2005
Hansa Liising Eesti AS	440 000	0	0	0	362 926	30.03.2007	0	319 000
Metsalangetustraktor LOGMAN 801						realiseerimisel		
Hansa Liising Eesti AS	496 800	0	101 569	110 496	58 839	30.06.2007	149 040	99 360
Veauto VOLVO FH 12								
Hansa Liising Eesti AS	180 000	0	49 529	0	0	15.09.2005	54 000	58 500
Traktor MTZ 82 koos palgiveokäruga								
Hansa Liising Eesti AS	80 508	0	23 580	10 242	0	30.05.2006	24 156	18 110
Kaubik CITROEN BERLINGO D VAN								
Hansa Liising Eesti AS	800 000	0	145 101	155 802	378 124	28.02.2009	240 000	360 000
Metsalangetustraktor LOGMAN 801								
Kokku	1 917 108	0	319 779	276 540	799 889		467 196	854 970

Lisa 8 – Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele on bilansis kajastatud summana 365 428 krooni, millest tähtaja ületanud võlgnevusi on 266 126 krooni. Bilansipäeva seisuga tähtaja ületanud tasumata võlgnevused puuduvad.

Lisa 9 – Maksuvõlad

Detsembris arvestatud ning kinni peetud maksud:

käibemaks	18 485 krooni
sotsiaalmaks	7 920 krooni
üksikisiku tulumaks	3 617 krooni
töötuskindlustusmaks	361 krooni
kohustusliku kogumispensioni maks	192 krooni
Kokku	30 575 krooni

Lisa 10 – Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

Töötajatele väljamaksmata detsembrikuu palk	23 325 krooni
Puhkusetasu kohustus koos sotsiaalmaksuga	56 140 krooni

Muud viitvõlad

Töötasudelt ja erisoodustustelt detsembris arvestatud ning kinni peetud maksud:

Sotsiaalmaks	9 182 krooni
üksikisiku tulumaks	3 382 krooni
töötuskindlustusmaks	245 krooni
kohustusliku kogumispensioni maks	177 krooni
erisoodustuse tulumaks	187 krooni
Kokku	13 173 krooni

Lisa 11 - Müügitulud

Teostatud on peamiselt metsamaterjali müüki ning metsa ülestöötamise ja veo teenust üldsummas 3 477 668 krooni, sealhulgas:

	2005		2004	
Toodangu müük	136 113	4%	267 966	5%
Teenuste müük	1 837 125	53%	1 693 361	35%
Metsamaterjali müük	1 373 100	39%	2 753 388	57%
Muu realiseerimine	131 330	4%	146 645	3%
Kokku	3 477 668	100%	4 861 360	100%

Juhataja Ilmar Heinleht

Lisa 12 – Muud äritulud ja ärikulud

Muude äritulude real on kajastatud:

Pangaintressid

46 krooni

Lisa 13 – Finantstulud ja -kulud

Finantskuludeks on arvestatud lühiajaliste ja pikaajaliste kohustuste intressid summas 101 705 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 2002	277 411	19.09.2002	5 007	9.0	30.09.2006
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
Hansa Liising Eesti AS Citroen Berlingo 1999	80 508	10.10.2002	1 291	9.0	30.10.2007
Hansa Liising Eesti AS Citroen Berlingo 2002	105 932	18.06.2003	1 472	6.7	15.06.2008
Kokku			12 074		

Juhataja

I.Heinleht

Juhatuse liige

K.Heinleht

Juhatuse liige

H.Heinleht

Juhataja Ilmar Heinleht

Üldkoosoleku protokoll nr.1

Padisel, 25.mai 2006

algus: 11.30

lõpp: 12.30

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

Päevakord:

1. 2005.a. kasumiaruande ja bilansi kinnitamine.
2. Majandusaasta kahjumi katmine.
3. Uue juhatuse valimine.

I 2005.a. kasumiaruande ja bilansi kinnitamine.

Kinnitati 2005.a. kahjum -433 549 krooni ja bilanss 2 985 796 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	1 810 275
aruandeaasta kahjum	-433 549
jaotamata kasumi jääk perioodi lõpuks	1 376 726

III Uue juhatuse valimine.

Ühehäälselt otsustati valida juhatuse liikmeteks Külli Heinleht, Ilmar Heinleht ja Heino Heinleht.

Osanikud:

I. Heinleht

K. Heinleht

Juhatuse liige:

H. Heinleht

Juhataja Ilmar Heinleht

OÜ LIIVATEE TALU
registrikood 10465585

Padisel, 22.05.2006

Kahjumi katmise ettepanek.

Juhatus koostas järgneva puhaskasumi jaotuse aruanne:

Jaotamata kasumi jääk perioodi alguseks	1 810 275
aruandeaasta kahjum	-433 549
jaotamata kasumi jääk perioodi lõpuks	1 376 726

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

Ilmar Heinleht juhatusesimees

Külli Heinleht juhatuseliige

Heino Heinleht juhatuseliige

Juhataja Ilmar Heinleht

OSAÜHING LIIVATEE TALU
registrikood 10465585

Osanike nimekiri

Padisel, 25.mai 2006.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) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Külli Heinleht (juhatuse liige)

Kinnitanud

08.06.2006