

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIKAMERAS
SISSE TULNUD

04. 07. 2006

249-64032
El.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2005
Majandusaasta lõpp	31.12.2005
Ärinimi	OÜ "FALBER"
Reg.nr.	10605626
Aadress	Õpetaja 9, Tartu
Telefon	56-491-010
Põhitegevusala	metsade majandamine, metsavarumine, kinnisvara haldamine
Audiitor	OÜ Infora



.....
Aukirjastatud tõenduseks

04. 07. 2006

MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE LÜLITAMINE

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	lk. 304. 07. 2006
Tegevusaruanne	lk. 4
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 6
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	lk. 6
Bilanss	lk. 7
Kasumiaruanne	lk. 8
Rahavoogude aruanne	lk. 9
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 10
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
“Arvestusmeetodid ja hindamiselused”	lk. 11
Lisa 1 “Raha”	lk. 13
Lisa 2 “Nõuded ja ettemaksed”	lk. 13
Lisa 3 “Maksud”	lk. 13
Lisa 4 “Varud”	lk. 13
Lisa 5 “Pikaajalised finantsinvesteeringud”	lk. 14
Lisa 6 “Materiaalne põhivara”	lk. 14
Lisa 7 “Bioloogilised varad”	lk. 14
Lisa 8 “Kapitalirent”	lk. 14
Lisa 9 “Kasutusrent”	lk. 15
Lisa 10 “Laenukohustused”	lk. 15
Lisa 11 “Võlad ja ettemaksed”	lk. 15
Lisa 12 “Omakapital”	lk. 15
Lisa 13 “Müügitulu”	lk. 15
Lisa 14 “Muud äritulud”	lk. 16
Lisa 15 “Kaubad, toore, materjal ja teenused”	lk. 16
Lisa 16 “Sihtfinantseerimine”	lk. 16
Lisa 17 “Laenude tagatised ja panditud varad”	lk. 16
Lisa 18 “Tehingud seotud osapooltega”	lk. 17
Lisa 19 “Korrigeerimised”	lk. 17
Lisa 20 “Konsolideerimata finantsaruanded”	lk. 18
Audiitori järeldusotsus	lk. 22
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	lk. 23
Juhatuse allkirjad 2005.a.majandusaasta aruandele	lk. 24

Alkijastatko lühikese perioodi

09.10.2006

04.07.2006

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Falber põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine ja metsade majandamine.

OÜ Falber tegevusaruande ja raamatupidamisaruande koostajaks on ettevõtte juhatus.

OÜ Falber juhatuse moodustab juhataja.

OÜ Falber konsolideeritud majandusaasta aruande koostamisperiood oli 01.01.2006 kuni 06.06.2006.

OÜ Falber konsolideeritud majandusaasta aruande kinnitas ettevõtte osanik 06. juunil 2006. aastal.

Juriidiline aadress: Õpetaja 9a, Tartu

Äriregistri nr.: 10605626

Telefon: 56 49 10 10

Audiitor: OÜ Infora

Allkirjastatud identifitseerimiseks

06.06.2006

AUDIITORFIRMA INFORA OÜ

TEGEVUSARUANNE

Osaühing "Falber" asutati 1999. aastal. Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele kuues täis-tegevusaasta.

Põhitegevusalaks oli ettevõtte asutamisel, lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevateks aastateks kasvava metsa hooldamine, metsamaterjalide ülestöötamine ja kinnisvara haldamine, kinnisvara alal tegutseb ka enamus konsolideerimisgrupi ettevõtetest, OÜ Hummuli Agro põhitegevusalaks on taime- ja loomakasvatus.

Konsolideerimisgruppi kuuluvad seisuga 31.12.05 järgmised ettevõtted:

	Asukohamaa	Osalus 31.12.05	Osalus 31.12.04
OÜ Falber (emaettevõtte)	Eesti		
OÜ Hummuli Agro	Eesti	72,1%	62,94%
AS Cesana Grupp	Eesti	100 %	100 %
AS Cesana Grupp tütarettevõtte:			
OÜ Balti Arenduse Grupp	Eesti	100 %	50 %

Lõppenud majandusaasta põhieesmärk oli oma koha säilitamine kohalikul puidu- ja kinnisvaraturul. Sellega tuldi ka toime. Järgmisel majandusaastal on kavas olemasoleva tootmismahu säilitamine ja mõningane tegevuse laiendamine.

Aruandeaasta olulisemateks soetusteks olid kinnistud.

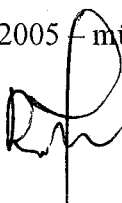
Arengu- ja uurimusväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita olulises osas teha ka järgmisel majandusaastal.

Jätakuval majanduskasvul ja üldisel heal majanduskliimal on olnud oma mõju ka konsolideerimisgrupi ettevõtetele, kuid majandustulemused jäid sellest hoolimata eelmise aastaga võrreldes mõnevõrra kesisemaks.

Peamised finantssuhtarvud	2005	2004
Müügitulu	18 525 135	18 756 768
Tulu kasv	-1%	
Puhaskasum	1 456 672	3 696 163
Kasumi kasv	-61%	
Puhasrentaablus	8%	20%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,37	1,25
ROA	2%	10%
ROE	9%	22%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2005 - müügitulu 2004) / müügitulu 2004 * 100



- $\text{Kasumi kasv (\%)} = (\text{puhaskasum 2005} - \text{puhaskasum 2004}) / \text{puhaskasum 2004} * 100$
- $\text{Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- $\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- $\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
TULNUD

04.07.2006

OÜ Falber juhatuses on üks liige. Juhataja tegutseb ka osaühingu tegevjuhina ja tema tasu 2005.aastal oli 221 818 krooni. Keskmine töötajate arv emaettevõttes oli 2005.aastal 5. Konsolideerimisgrupi ettevõtetes kokku töötas 2005.aastal keskmiselt 53 inimest ning nende töötasude kogusumma oli 3 870 948 krooni.

OÜ Falber tugevateks külgedeks võib pidada hea väljaõppega ning kompetentset kaadrit ning kohaliku püüdu ja kinnisvaraturu tundmist. OÜ Falber on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



.....
Allkirjastatud identifitseerimiseks

06.08.2006

AUDIITORFIRMA INFORA OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE
AASTAARUANDELE

ARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.07.2006

Osaühingu "Falber" juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

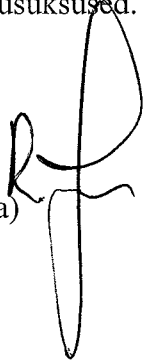
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamispäeva 06.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osaühingu "Falber" konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted jätkuvalt tegutsevad majandusüksused.

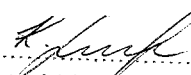
ALLKIRI

Raul Jeets (juhataja)



06. juuni 2006

alla kirjutamise kuupäev


Allkirjastatud identifitseerimiseks

06.06.2006

AUDIITORFIRMA INFORA OÜ

BILANSSTARTU MAAKONNUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.07.2006

	31.12.05	31.12.2004 korregeeritud
VARAD		
Käibevara		
Raha (lisa 1)	953519	2364971
Nõuded ja ettemaksed (lisa 2)	2959611	4195901
Varud (lisa 4)	4531217	2211130
Käibevara kokku	8444347	8772002
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud (lisa 5)	414000	14000
Firmaväärtus	269384	
Kinnisvarainvesteeringud	15254775	2000000
Materiaalne põhivara (lisa 6)	27447911	18457626
Bioloogilised varad (lisa 7)	7432264	7698400
Põhivara kokku	50818334	28170026
VARAD KOKKU	59262681	36942028
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.05	31.12.04
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused (lisa 10)	18168799	3427764
Võlad ja ettemaksed (lisa 11)	3424693	2982894
Sihtfinantseerimine (lisa 16)	1348756	602290
Lühiajalised kohustused kokku	22942248	7012948
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused (lisa 10)	19687673	12968549
Sihtfinantseerimine (lisa 16)	391165	
Pikaajalised kohustused kokku	20078838	12968549
KOHUSTUSED KOKKU	43021086	19981497
Omakapital (lisa 12)		
Vähemusosalus	3355740	5422604
Osakapital	42000	42000
Kohustuslik reservkapital	6759	6759
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11489168	9033435
Aruandeaasta kasum	1347928	2455733
OMAKAPITAL KOKKU	16241595	16960531
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	59262681	36942028

Allkirjastatud identiteetseerimiseks

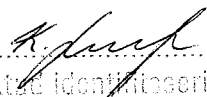
06.05.2006

TARTU MAARKOPIUS
REGISTRIOHAKS
SISSE TULEMIS

04.07.2006

KASUMIARUANNE

	31.12.05	31.12.2004 korrigeeritud
	1	1
Müügitulu (lisa 13)	18525135	18756768
Muud äritulud (lisa 14)	269671	2432274
Äritulud kokku	18794806	21189042
Ärikulud		
Valmis-ja lõpetamata tood.jääkide muutus	586776	849664
Kaubad, toore, materjal ja teenused (lisa 15)	-8380728	-7962867
Mitmesugused tegevuskulud	-2234594	-3394494
Tööjõukulud	-5172456	-4124507
Palgakulu	-3870948	-3103552
Sots. maks	-1301508	-1020955
Põhivara kulum	-1678824	-1100527
Muud ärikulud	-53643	-990431
Kokku ärikulud	-16933469	-16723162
Ärikasum(-kahjum)	1861337	4465880
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud pikaj.fin.inv.	796292	0
Muud finantstulud ja -kulud	-51416	-226309
Intressikulud	-1149541	-543408
Kokku finantstulud ja -kulud	-404665	-769717
Kasum(kahjum) majandustegevusest	1456672	3696163
Aruandeaasta puhaskasum(kahjum)	1456672	3696163
s.h.emaettev.omanike osa puhaskasumist	1347928	2455733
s.h.vähemusosanike osa puhaskasumist	108744	1240430



 Allkirjastatud identiteetseerimiseks

06.06.2006

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

RAHAVOOGUDE ARUANNE

04.07.2006

Rahakäibe aruanne	31.12.05
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE	
Aruandeaasta puhaskasum	1456672
<i>Täpsustused puhaskasumi teisendamiseks põhitegevuse rahakäibe netosummaks</i>	
Tulu negatiivsest firmaväärtusest	-796292
Amortisatsioonikulu	1678824
Kasum(-) põhivara müügist	-82797
Kasum biol.varadelt	890044
Nõuete ja ettemaksete muutus	474655
Varude muutus	-2704648
Võlgade ja ettemaksete muutus	-273241
Rahajäägi muutus põhitegevusest	643217
 INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE	
Kinnisvarainvesteeringud	-8715468
Antud laenud	-10000
Tagast.laenud	86300
Biol.vara ost	-506552
Põhivahendite soetamisest	-6179167
Põhivara müügist	131227
Pikaajal.finantsinvesteeringutest	-711600
Ettemaksed mat.pv.eest	-26306
Rahajäägi muutus investeerimistegevusest	-15931566
 FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE	
Saadud lühiajaline finantseerimine (KM)	35847
Kapitalirendilepingute maksed	-2993009
Saadud laene	16934701
Makstud laene	-1217803
Töösakute lühiaj.osa	-20470
Sihtfinantseerimine tuludesse	-1444903
Saadud sihtfinantseerimisest	2582534
 Rahajäägi muutus finantseerimistegevusest	13876897
 Rahajäägi kogumuutus	-1411452
 RAHA ALGJÄÄK	2364971
RAHA LÕPPJÄÄK	953519
	-1411452

Rh

.....
auditeeritud ja kinnitatud

08.08.2006

AUDIITORFIRMA INFORA OÜ

TARTU MAAKOHTUS
KINNITUSKORD
04.07.2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

04.07.2006

	Osakapital	Eelm.per.kasum	Reserv	Vähemusosalus	Kokku
Korrigeeritud saldo 31.12.04	42000	11489168	6759	5422604	16960531
Aruandeaasta kasum(2005)		1347928			1347928
Saldo 31.12.05	42000	12837096	6759	3355740	16241595

R. J.

K. J.
Aidkristelõõ Kõrvalduseks

06.06.2006

AUDIITORFIRMA INFORA OÜ

06.06.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

AUDITOREI MARTA OMA KOHUS
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULENUD

ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

04.07.2006

ARVESTUSE ÜLDALUSED

OÜ Falber konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatu-pidamise tavast. Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtjad) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtja kontrolli all olevate ettevõtjate tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ettevõtte kasutab RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

2005.a jooksul on jõustunud rida muudatusi Raamatupidamise seaduses. Vastavalt seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

KÄIBEVARADE ARVESTUS

Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, s.o. iga arve laekumise tõenäosust eraldi.

Vastavalt ettevõtte raamatupidamise sise-eeskirjadele loetakse nõue ebatõenäoliselt laekuvaks, kui laekumise tähtajast on möödunud üle 180 päeva. Lootusetuks hinnatakse need ebatõenäoliselt laekuvad nõuded, milliste laekumise tähtajast on möödunud üle 360 päeva. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude maksumus on kantud kuludesse FIFO meetodil.

Hindamise aluseks on varude füüsiline inventuur.

PIKAAJALISTE FINANTSINVESTEERINGUTE ARVESTUS

Pikaajalised finantsinvesteeringud teiste ettevõtete aktsiatesse ja osadesse on arvele võetud soetusmaksumuses, mille moodustavad ostuhind ja mitmesugused soetamisega otseselt seotud väljaminekud nagu maakleri ja panga teenustasud, registreerimisega ning juriidilise ekspertiisiga seotud kulud.

Aastaaruandes on pikaajalised finantsinvesteeringud kajastatud soetusmaksumuses.

KINNISVARAINVESTEERINGUD

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu või renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses.

MAAKOHUS
REGISTRIOSEKOND
SISSE TULEMIS

04.07.2006

PÕHIVARADE ARVESTUS

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekuteist.

Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 20 000 krooni, kantakse kuludesse.

Piiratud kasutuseaga materiaalselt põhivara amortiseeritakse RTJ5 kohaselt. Materiaalselt põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes kasulikust tööeast:

- hooned – 25-50 aastat;
- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 4-10 aastat.

Bilansipäeva seisuga on läbi viidud materiaalse põhivara füüsiline inventuur.

KOHUSTUSED

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kohustused on olulises osas inventeeritud, s.t. võrreldud neid kirjalikult vastaspoolega, mis on aluseks ka hindamisel.

Materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused, kulud ja kahjumid on bilansis arvele võetud ja kuludes kajastatud.

Sihtfinantseerimine on kajastatud netomeetodil.

TULUD/KULUD

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.



.....
Allkirjastatud identiteetidega

04.06.2006

LISA 1. RAHA

	31.12.05	31.12.04
Sularaha kassas	349932	1218072
Arvelduskontod	603587	1146899
Kokku:	953519	2364971

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULEMIS

04.07.2006

LISA 2. NÕUDED JA ETTEMAKSED

	31.12.05	31.12.04
Nõuded ostjate vastu	1 596 592	949 954
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71 002	507 452
Muud lühiajalised nõuded	1 005 601	1 977 164
<i>Laekumata keskkonnatoetus</i>	746 466	
<i>Muud nõuded</i>	259 135	1977164
Ettemaksed teenuste eest	286 416	761 331
Nõuded ja ettemaksed kokku	2 959 611	4 195 901

LISA 3. MAKSUD

Maksu nimetus	Saldo 31.12.2005		Saldo 31.12.2004	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	33189	62212	167137	37934
Km.saadud ettem.	37813		152542	
Maamaks		16094		19008
Tulumaks		201		31
Koh.kog.pens.makse		8381		4952
Töötukindlustusmaks		9804		39254
Isiku tulumaks		150603		45343
Sotsiaalmaks		194532		159926
Kokku	71002	441827	319679	306448

LISA 4. VARUD

	31.12.05	31.12.04
Tooraine ja materjal	825 818	673 284
Lõpetamata toodang	908 659	1 219 490
Valmistoodang	1 787 651	
Müügiks ostetud kaubad	249 015	318 356
Ettemaksed tarnijatele	760 074	
Varud kokku	4 531 217	2 211 130

R. J. J.

K. J. J.
Allkirjastatud ja tõendatud

06.08.2006 13

LISA 5. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	31.12.2005	31.12.2004
Muud aktsiad ja osad	14 000	14 000
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	400 000	0 4. 07. 2006
Kokku:	414 000	14 000

LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masina- ja seadmed	Inventar, sis- seseade ja muu	Maa ja ehitised	Eettemaks pv.eest	Lõpetamata ehitus	Kokku
Saldo seisuga 31.12.03						
Soetusmaksumuses	3960500	713159	10734834	450000		15858493
Akumuleeritud kulum	832009	2426	828961			1663396
Jääkmaksumus	3128491	710733	9905873			13745097
2004.a.muutused						
Soetamine	4014956	846994	709740	2000	989146	6562836
Müük soetusmaksumuses	4818	3800	765000			773618
Muud väljaminekud	612030					612030
Saldo seisuga 31.12.04						
Soetusmaksumuses	7358608	1556353	10679574	452000	989146	21035681
Akumuleeritud kulum	538913	977938	1061204			2578055
Jääkmaksumus	6819695	578415	9618370	452000	989146	18457626
2005.a.muutused						
Soetamine	5923472	692840	2069605	-425694	2496623	10756846
Müük soetusmaksumuses	64261		48430			
Muud väljaminekud	46271		55090			101361
Saldo seisuga 31.12.05						
Soetusmaksumuses	13171548	2249193	12645659	26306	3485769	31578475
Akumuleeritud kulum	2680460	83476	1366628			4130564
Jääkmaksumus	10491088	2165717	11279031	26306	3485769	27447911

LISA 7. BIOLOOGILISED VARAD

Bioloogiliste varadena on kajastatud OÜ Hummuli Agro lehmikud ja põhikari seisuga 31.12.2005 summas 7 432 264.- ja seisuga 31.12.2004 summas 7 698 400.-.

LISA 8. KAPITALIRENT

Masina- ja seadmed

Saldo seisuga 31.12.2005

Soetusmaksumus	10683290
Akumuleeritud kulum	-1831236
Jääkmaksumus	8852054

Saldo seisuga 31.12.2004

Soetusmaksumus	8504413
Akumuleeritud kulum	-1012955
Jääkmaksumus	7491458

R. J. J.

K. J. J.
Allkirjastatud identifitseerimiseks

06.08.2006

14

AUDIITORFIRMA INFORA OÜ

09.06.2006

LISA 9. KASUTUSRENT

Kasutusrendile on võetud sõiduauto.

Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul 62 846.-

Rendileping on kavas katkestada.

AUDITORFIRMA INFORA OÜ
TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.07.2006

LISA 10. LAENUKOHUSTUSED

Tagasimakse tähtaeg					
	Saldo 31.12.05	12 kuu jooksul	1-5 a.jooksul	6-25 a.jooksul	Intr.määr
Pikaajal.pangalaenud	2880000		375030	2504970	6%
Pangalaenud	19852059	13888051	5964008		4-6,43%
Muud laenud	8928912	3082083	5846829		-
Kap.rendikohustused	6195501	1198665	4996836		4,7-9,5%
Kokku:	37856472	18168799	17182703	2504970	
	Saldo 31.12.04	12 kuu jooksul	1-5 a.jooksul	6-25 a.jooksul	Intr.määr
Pikaajal.pangalaenud	2880000	0	175014	2704986	6%
Pangalaenud	11481649	2737905	8743744		4-4,5%
Muud laenud	525882	525882			-
Kap.rendikohustused	1508782	163977	1344805		4,7-9,5%
Kokku:	16396313	3427764	10263563	2704986	

LISA 11. VÕLAD JA ETTEMAKSED

	31.12.05	31.12.04
Võlad tarnijatele	2 330 239	1 298 238
Võlad töövõtjatele	404 601	395 685
Maksuvõlad	441 827	306448
Saadud ettemaksed	248026	982 523
Võlad ja ettemaksed kokku	3 424 693	2 982 894

LISA 12. OMAKAPITAL

Ettevõtte osakapital on 42 000 krooni ja ühe osa suurus on 42 000 krooni.
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2005 moodustas 12 837 096 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 9 884 564 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 952 532 krooni.
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2004 moodustas 11 489 168 krooni. Bilansipäeva seisuga oli omanikule võimalik dividendidena välja maksta 8 731 768 krooni ning dividendide väljamaksmisega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 2 757 400 krooni.

LISA 13. MÜÜGITULU

OÜ Falber konsolideerimisgrupi müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	18 525 135.-	18 756 768.-

OÜ Falber konsolideerimisgrupi müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004	TARTU MAAKOHUS REGISTRIOSAKOND SISSE TULNUD
Loomakasvatustoodangu müük (OÜ Hummuli Aagro)	12 980 162.-	10 895 875.-	07. 2006
Kinnistute ja metsa müük	3 405 404.-	3 957 669.-	
Muu müügitulu	811 487.-	2 302 370.-	
Renditulu	1 328 082.-	1 600 854.-	
Kokku:	18 525 135.-	18 756 768.-	

LISA 14. MUUD ÄRITULUD

	2005	2004
Kasum põhivara müügist	131 227	2 022 216
Muud äritulud	138 444	410 058
Muud äritulud kokku	269 671	2 432 274

LISA 15. KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED

	2005	2004
Tooraine ja materjal	3 308 635	2 875 727
Kaubad müügiks	868 061	2 590 641
Elekter ja küte	1 550 624	1 325 842
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	1 413 645	524 288
Muud teenused	1 239 763	646 369
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	8 380 728	7 962 867

LISA 16. SIHTFINANTSEERIMINE

	2005	2004
Tegevuskulude finantseerimine		
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi alguses	602290	
Saadud Euroopa Liidu toetusfondidelt	2191369	1991729
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	1348756	602290
Varade sihtfinantseerimine		
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi alguses	0	0
Saadud Euroopa Liidu toetusfondidelt	1295222	0
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	391165	0

LISA 17. LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARAD

OÜ Falber konsolideerimisgrupi laenude tagatiseks on panditud ettevõtetele kuuluv kinnisvara soetusmaksumusega 19 243 463 krooni.



Alikirjastatud isikult kinnitatakse

06.05.2006

16

AUDITIFIRMA INFORA OÜ

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**LISA 18. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA**

04.07.2006

OÜ Falber aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tütar- ja sidusettevõtteid ning osanikke. 2005. aastal nendega toimunud tehingutes olulisi erinevusi võrreldes tühikindlusega pole.

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	1489330			0
Kaupade ost-müük kokku	1 489 330	0	0	0

Saldod seotud osapooltega:

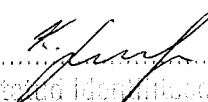
	31.12.05	31.12.04
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	45 580	20 000
Lühiajalised nõuded kokku	45 580	20 000

Osanikud	150000
Lühiajalised kohustused kokku	0 150 000

Osanikud	4 070 000
Pikaajalised kohustused kokku	4 070 000 0

LISA 19. KORRIGEERIMISED

OÜ Falber aastaaruandes on korrigeeritud eelmiste aastate jaotamata kasumit 2004.a. ekslikult kuluks kantud 369 195 krooni võrra, mis kajastub aruandes põhivaras lõpetamata ehituse real. Samuti on korrigeeritud eelmiste aastate jaotamata kasumit 3 889 990 krooni võrra tütar-ettevõtete kajastamisest kapitaliosaluse meetodi asemel soetusmaksumuses.

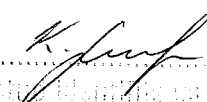


 Allkirjastatud identiteetseks

06.03.2006

04.07.2006

LISA 20. KONSOLIDEERIMATA FINANTSARUANDED**Konsolideerimata bilanss**

	31.12.05	31.12.2004 korregeeritud
VARAD		
Käibevara		
Raha	13764	46701
Nõuded ja ettemaksed	758065	1621665
Varud	1277563	335010
Käibevara kokku	2049392	2003376
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2155525	1685125
Materiaalne põhivara	8321784	5413347
Põhivara kokku	10477309	7098472
VARAD KOKKU	12526701	9101848
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.05	31.12.04
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4023249	979199
Võlad ja ettemaksed	1824895	2458699
Lühiajalised kohustused kokku	5848144	3437898
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused	4186685	3218048
Pikaajalised kohustused kokku	4186685	3218048
KOHUSTUSED KOKKU	10034829	6655946
Omakapital		
Osakapital	42000	42000
Kohustuslik reservkapital	6759	6759
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2397143	2707317
Aruandeaasta kasum	45970	-310174
OMAKAPITAL KOKKU	2491872	2445902
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	12526701	9101848



 Allkirjastatud ja tõlitud

04.07.2006

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.07.2006

Konsolideerimata kasumiaruanne

	31.12.05	31.12.2004 korregeeritud
Müügitulu	2992199	4348229
Muud äritulud	1763	640521
Äritulud kokku	2993962	4988750
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1083820	-1139936
Mitmesugused tegevuskulud	-344136	-2124278
Tööjõukulud	-732879	-655678
Palgakulu	-549018	-491152
Sots. maks	-183861	-164526
Põhivara kulum	-492937	-350583
Muud ärikulud	-162	-842570
Kokku ärikulud	-2653934	-5113045
Ärikasum(-kahjum)	340028	-124295
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja -kulud	28	1334
Intressikulud	-294086	-187213
Kokku finantstulud ja -kulud	-294058	-185879
Kasum(kahjum) majandustegevusest	45970	-310174
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum(kahjum)	45970	-310174



.....
Allkirjastatud tõenditehnikaseks

06.06.2006

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Konsolideerimata rahavoogude aruanne

04.07.2006

	31.12.05	31.12.2004 korregeeritud
Rahakäibe aruanne		
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Aruandeaasta puhaskasum	45970	-310174
<i>Täpsustused puhaskasumi teisendamiseks põhitegevuse rahakäibe netosummaks</i>		
Amortisatsioonikulu	492937	350583
Kasum(-) põhivara müügist		-640521
Kahjum(+) põhivara müügist		665514
Nõuete ja ettemaksete muutus	843600	-1113315
Varude muutus	-942553	5985
Võlgade ja ettemaksete muutus	-633804	270270
Rahajäägi muutus põhitegevusest	-193850	-771658
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Antud laenud	-10000	-372900
Tagast.laene	30000	2756800
Põhivahendite soetamisest	-3202221	-2029911
Põhivara müügist		340000
Pikaajal.finantsinvesteeringutest	-470400	-237100
Rahajäägi muutus investeerimistegevusest	-3652621	456889
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Saadud lühiajaline finantseerimine (KM)	35847	
Kapitalirendilepingute maksed	-199209	-596404
Saadud laene	4173000	3258868
Makstud laene	-196104	-2550000
Dividendide väljamakse		
Rahajäägi muutus finantseerimistegevusest	3813534	112464
Rahajäägi kogumuutus	-32937	-202305
RAHA ALGJÄÄK	46701	249006
RAHA LÖPPJÄÄK	13764	46701
	-32937	-202305



.....
Auditorfirma Informa OÜ

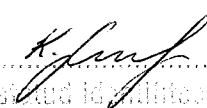
08.08.2006

04.07.2006

Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Eelm.per.kasum	Reserv	Kokku
Saldo 31.12.03				
Saldo 31.12.03 2003.a.aastaruandes	42000	3831399	6759	3880158
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju		-1124082		-1124082
Aruandeaasta kahjum(2004)(korrigeeritud)		-310174		-310174
Korrigeeritud saldo 31.12.04	42000	2397143	6759	2445902
Aruandeaasta kasum(2005)		45970		45970
Saldo 31.12.05	42000	2443113	6759	2491872




Alldirigeeritud id. ja. lühiteoorituleks

04.07.2006

04.07.2006

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ FALBER OMANIKELE

Oleme auditeerinud OÜ Falber (edaspidi "ettevõtte") 31.12.2005. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet ning OÜ Falber ja tema tütarettevõtete (edaspidi koos "kontsern") 31.12.2005. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on lisatud meie poolt identifitseerituna. Raamatupidamise aastaaruannete õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie kohustus avaldada auditi tulemusele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruannete kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad kontserni raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka kontserni raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu kontserni raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks kontserni raamatupidamise aastaaruande kohta.

Meie arvates kajastavad ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanded kõigis olulistest osades õigesti ja õiglaselt ettevõtte ja kontserni finantsseisundit seisuga 31.12.2005. a. ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Viljandi, 06. juuni 2006. a.



Krista Lehtsalu

Vannutatud audiitor

tunnistus nr. 279, välja antud 16. detsember 1994. a.

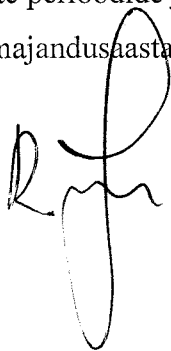
Isikukood 46411126017

TARTU MAAKOHU
REGISTRIOSAKONNI
SISSE TULNUD

04. 07. 2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....

	Krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11 489 168
lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	1 347 928
eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
peale majandusaasta aruande kinnitamist	12 837 096



JUHATUSE ALLKIRJAD 2005.A.MAJANDUSAASTA

ARUANDELE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
KINNITATUD

04.07.2006

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud koos kuupäeva märkimisega:

ALLKIRI

Raul Jeets(juhataja)



06. juuni 2005

alla kirjutamise kuupäev