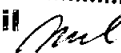


Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

03.07.2005

.....lk. nr. 52606

Eve Miil



OÜ Altmõisa

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Tuuru küla Ridala vald, Läänemaa Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10835792
Telefon:	372 47 24 680
Faks:	372 47 24 681
E-mail:	info@altmoisa.ee
Interneti koduleht:	www.altmoisa.ee
Põhitegevusala:	majutusteenus
Audiitor:	Helju Linnas
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005

Lisana esitatakse:

1. aruandeaasta kasumijaotuse otsus
2. audiitori otsus

Mõisa / *Kaati Loke*

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Omakapital.....	15
Lisa 9 Müügitulu	15
Lisa 10 Muud äritulud	16
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega.....	17

M. Lõvi

/ M. Lõvi /

TEGEVUSARUANNE

OÜ Altmõisa hallatavat Altmõisa Külalistemaja külastas 2005. aastal kokku 3171 inimest, neist 410 välismaalast, ühepäevaseid külastajaid oli 1791. Ööbimisi oli kokku 2422, neist 1567 siseturisti. Kõige enam oli 2005. aastal koolituskülalisi (829) järgnesid pereüritustel osalejaid, loodusturistid. Aasta keskmine täituvus oli 28%, mis on 5% enam kui aastal 2004. Kõige suurem täituvus oli juulikuus (52%) ja kõige väiksem jaanuaris (9%). Väiksema täituvusega kuudeks võib lugeda jaanuari, märtsi, aprilli, ülejäänud kuude täituvus oli suhteliselt ühtlane. Ühepäevaste külastiste arvu tõstis 2005. aastal toimunud Eesti Esimene Maasikapidu. Üritusest on kujunemas traditsioon ja Maasikapidu peaks toimima reklaamüritusena pereturistidele.

Töötajad 2005. aastal:

juhataja

2 administraatorit

kokk-toitlustusjuht

koristaja

majameister

(lapsehoolduspuhkusel olev kokk)

2006. aastal lisandub kokaabi, meistrimehe tööde teostamiseks ostetakse teenust.

Suuremad investeeringud:

keldri viimistlustööde teostamine (põrandate plaatimine, seinte viimistlus, valgustus, turvalgustuse installimine)

fassaadi puitosa värvimine

kööki marmiidi ost (sooja toidu serveerimiseks)

2006. aastal tahetakse täituvust tõsta vähemalt 5%. Töötatakse välja sihtrühmadele orienteeritud turundusstrateegia 3 aastaks ja detailsemad turundusplaanid sihtrühmadele 1 aastaks.

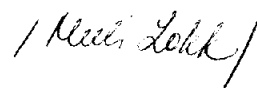
Ehitatakse ümber maja peatrepp, soetatakse videoprojektor konverentsisaali, kohvimasin, 1-2 väiksemat telerit tubadesse, teostatakse haljastus sissesõidutee äärde. Planeeritavate tööde teostatavus sõltub rahaliste vahendite olemasolust. Prioriteetsed tööd lähiaastateks on: haljastus, majaümbruse rikastamine pereturistidele (mänguväljakud, istumisnurgad), maja välisfassaadi (sokkel) remont.

2006. aastal osaletakse kaasfinantseerimisega MTÜ J. Cimmermanni Altmõisa Seltsi projektis matkaraja (KIK-projekt: 10 tuhat) ja laululava (KOA: 10 tuhat) ehituseks.

2005 aastal oli OÜ Altmõisa palgafond 370 229 krooni, millest juhataja töötasu oli 94 800 krooni. Juhatuse limed juhatuses olemise eest tasu ei saanud.

Ettevõtte peamised finantssuhtarvud:

1. Käibekapital : - 124 868 krooni (käibevarast lahutatakse lühiajalised kohustused)
2. Likviidsussuhe e. maksevalmidus: 54,42% raha, pangasaldod ja nõuded on jagatud lühiajaliste kohustustega ja korrutatud 100-ga)
3. võõrkapitali ja omakapitali suhe : 16,4 (kohustused on jagatud omakapitaliga)
4. Käiberentaablus: 3,6% (kasum enne finantskulusid on jagatud müügituluga ja korrutatud 100-ga)
5. Varade tulukus ROA%: 1,37% (puhaskasum on korrutatud 100-ga ning jagatud keskmise varaga)



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ Altmõisa 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

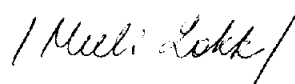
Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ altmõisa on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige

Tuuru, 22. juuni, 2006 a.



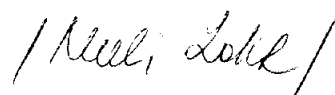
Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004 Korrigeeritud
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	104 316	185 977
Nõuded ja ettemaksed	3	69 645	15 248
Varud	4	20 829	27 014
Käibevara kokku		194 790	228 239
Põhivara			
Materiaalne põhivara jääkmaksumuses	5	1 124 131	1 155 864
Põhivara kokku		1 124 131	1 155 864
VARAD KOKKU		1 318 921	1 384 103
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	120 092	59 964
Võlad ja ettemaksed	7	199 566	154 789
Lühiajalised kohustused kokku		319 658	214 753
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	128 800	189 020
Muud pikaajalised võlad	6	610 700	610 700
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	12	183 970	311 945
Pikaajalised kohustused kokku		923 470	1 111 665
KOHUSTUSED KOKKU		1 243 128	1 326 418
Omakapital			
Osakapital	8	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (<i>kahjum</i>)		17 685	-182 724
Aruandeaasta kasum (<i>kahjum</i>)		18 108	200 409
OMAKAPITAL KOKKU		75 793	57 685
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 318 921	1 384 103

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004 Korrigeeritud
Müügitulu	9	1 642 865	1 553 523
Valitsusepoolne abi majandustegevuseks	10	0	76 936
Sihtfinantseerimine	10	127 975	127 971
Muud äritulud	10	0	1 240
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-903 446	-681 014
Mitmesugused tegevuskulud		-239 317	-208 979
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-370 229	-429 520
Sotsiaalmaks		-128 791	-140 140
Tööjõu kulud kokku		-499 020	-569 660
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-67 704	-54 166
Muud ärikulud		-2 048	-2 214
Ärikasum(-kahjum)		59 305	243 637
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		71	195
Intressikulud		-41 268	-43 423
Finantstulud ja -kulud kokku		-41 197	-43 228
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		18 108	200 409
Tulumaks	1	0	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		18 108	200 409

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]

(kroonides)

		2005	2004
	Lisa nr		Korrigeeritud
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		59 305	243 641
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		67 704	54 166
Tulevaste perioodide sihtfinantseeringu muutus		-127 975	-127 971
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-54 397	63 896
Varude muutus		6 185	-13 121
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		44 777	-13 232
Makstud intressid		-41 268	-43 423
Kokku rahavood äritegevusest		-45 669	163 956
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-35 971	-225 047
Saadud intressid		71	195
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-35 900	-224 852
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenu tasumine pangale		-60 092	-51 016
Laenu tasumine omanikule		0	-27 000
Laenu saamine omanikult		60 000	0
Sapardi projekti raha laekumine		0	218 543
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-92	140 527
Rahavood kokku		-81 661	79 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		185 977	106 346
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-81 661	79 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		104 316	185 977

*M. Baur**/Meli Lõkk/*

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	-182 724	-142 724
2004.a puhaskasum	0	200 409	200 409
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	17 685	57 685
Aruandeperioodi puhaskasum	0	18 108	18 108
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	35 793	75 793

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Altmõisa 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.



D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle, mille maksumus ületab 1 000 krooni, peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

• Ehitised ja rajatised	4%
• Muud masinad ja seadmed	20%
• Muu inventar ja IT seadmed	20%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

G. Ettevõtte tulumaks

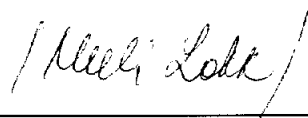
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76, ning kuni 31.12.2004 maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

H. Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, väljaarvatud, kui intressi laekumine on ebakindel. Sel juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.



J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

K. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud kulud ja tulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.



Lisa 2 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	60 044	24 673
Pangakontod	44 272	161 304
Raha kokku	104 316	185 977

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	62 220	9 159
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>62 220</i>	<i>9 159</i>
Ettemaksed teenuste eest	7 425	6 089
Nõuded ja ettemaksed kokku	69 645	15 248

Lisa 4 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	20 824	23 509
Ettemaksed hankijatele	5	3 505
Varud kokku	20 829	27 014



Lisa 5 Materiaalne põhivara

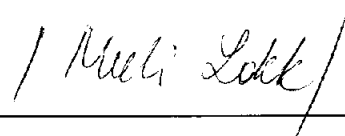
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Masinate ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	0	948 875	41 932	0	990 807
Akumuleeritud kulum	0	0	- 5824	0	-5 824
Jääkmaksumus	0	948 875	36 108	0	984 983
2004. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	164 851	33 933	26 263	225 047
Amortisatsioonikulu	0	-40 152	-10 948	-3 066	-54 166
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	0 1 113 726	75 865	26 263	1 215 854	
Akumuleeritud kulum	0	-40 152	-16 772	- 3 066	-59 990
Jääkmaksumus	0 1 073 574	59 093	23 197	1 155 864	
2005. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	22 420	0	13 551	0	35 971
Amortisatsioonikulu	0	-44 544	-17 904	-5 256	-68 704
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	22 420	1 113 726	89 416	26 263	1 251 825
Akumuleeritud kulum	0	-84 696	-34 676	-8 322	-127 694
Jääkmaksumus	22 420	1 029 030	54 740	17 941	1 124 131

Lisa 6 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta			Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud emaettevõttelt	60 000	60 000	0	0	2006	3,5%
Pikaajalised pangalaenud	188 892	60 092	128 800	0	2008	
Pikaajalised laenud emaettevõttelt	610 700	0	610 700	0	2008	4%
Kokku	859 592	120 092	739 500			

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides või eurodes.

Pangalaenu tagamiseks on panditud emaettevõtjale kuuluv maa.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

	31.12.200	31.12.2004
Võlad tarnijatele	100 762	26 553
Võlad töövõtjatele	41 55	52 366
Maksuvõlad	31 02	48 136
Muud viitvõlad		3 306
Intressivõlad	26 22	24 428
Võlad ja ettemaksed kokku	199 566	154 789

S.h. maksuvõlad detailselt:

Maksuliik

	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0
Käibemaks	3 601	10 730
Üksikisiku tulumaks	14 606	12 133
Sotsiaalmaks	11 086	23 336
Kohustuslik kogumispension	1 092	891
Töötuskindlustusmaks	638	1 046
Kokku	31 023	48 136

Lisa 8 Omakapital

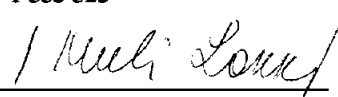
	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2005 moodustas 17 685 krooni, millele lisandus aruandeaasta kasum summas 18 108 krooni. Kohustusliku reservkapitali moodustamisel summas 4 000 krooni, jääb seisuga 31.12.2005 a. ettevõtte jaotamata kasumiks 31 793 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/76 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 24 481 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 7 312 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

OÜ Altmõisa müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Müügitulu majutusest	658 151	679 640
Müügitulu tootlustusest	806 973	673 741
Müügitulu konverentsiruumi ja -tehnik rendist	131 432	84 493
Müügitulu muudest teenustest	41 509	99 649
Müügitulu põllumajandus	4 800	16 000
Kokku	1 642 865	1 553 523

Lisa 10 Muud äritulud

	2005	2004
Valitsusepoolne abi majandustegevuseks	0	76 936
Tulu sihtfinantseerimisest	127 975	127 971
Muud äritulud	0	1 240
Muud äritulud kokku	127 975	206 147

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Tooraine tootlustamiseks	340 454	338 214
Elekter	91 779	89 764
Pesuteenus	32 105	38 901
Majapidamiskulu	64 359	67 090
Reisikorraldus	191 968	11 425
Bensiinikulu	39 976	21 706
Voodipesu jm. kangad	15 578	38 093
Korrashoiukulud	94 019	22 340
Põllumajandusega seotud kulud	1 383	8 406
Muud kulud	31 825	45 075
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	903 446	681 014

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

OÜ Altmõisa on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2005	2004
Varade sihtfinantseerimine		
Amortiseerimata jääk perioodi alguses	311 945	439 916
Amortiseeritud tulusse	127 975	127 971
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus	183 970	311 945




Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Altmõisa aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütaretevõtjad);
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ Altmõisa omanik on J.C. Altmõisa Selts. Emaettevõtte on andnud osatühingule järgmised laenud:

	Saldo 31.12.05	tähtaeg	intress
Lühiajaline laen	60 000	2006 a.	3,5%
Pikaajaline laen	610 700	2008 a.	4%

Tehingud 2005 aastal:

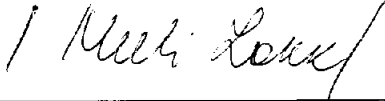
	J.C.Altmõisa Selts	OÜ Altmõisa Põllumajandus
Ostetud kaubad ja teenused	6 583	10 710
Müüdud kaubad ja teenused	4 692	6 485

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Altmõisa 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 22. juuni 2006 otsusega, allkirjastamine 22. juuni 2006:

 / 

Juhatuse liige

 / 

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Altmõisa juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 18 108 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 14 108 tuhat krooni



OÜ Altmõisa osanikud seisuga 31.12.2005 a.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts
Reg.nr.: 80027007
Asukoht: Tuuru küla; Ridala vald; Läänemaa

üks osa nimiväärtuses 40 000 krooni

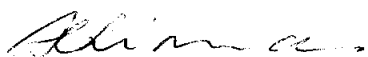
*Audiitori järeldusotsus OÜ Altmõisa
osanike koosolekule*

Olen kontrollinud **OÜ Altmõisa** 31.12.2005a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks **OÜ Altmõisa** raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2005a, mis on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Altmõisa** finantsseisundit ning 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kasumit (18108krooni), rahavoogusid ja omakapitali (75793krooni).

Tartus 22.juuni 2006aasta



Vannutatud audiitor Helju Linnas