

02. 07. 2004

.....lk. nr. *26777*
Sigrīd Rānd

SALLASTO OSAÜHING

Karksi vald, Allaste

2003. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Allaste küla 69104 Karksi vald Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10764052
Telefon:	37 243 410 62
Faks:	
E-mail:	sallasto@hot.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2003-31.12.2003
Põhitegevusala:	veisekasvatus
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

Lappes

Sisukord	lk
Ettevõtte lühiseloostus, kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne skeem nr 2	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa nr 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa nr 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa nr 3 Varud ja müügioteel kaubad	11
Lisa nr. 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa nr 5 Võlakohustused	12
Lisa nr 6 Maksuvõlg	12
Lisa nr 7 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	12
Lisa nr 8 Omakapital	12
Lisa nr 9 Omakapitali aruanne	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa nr 11 Muud äritulud	13
Lisa nr 12 Muud ärikulud	13
Lisa nr 14 Kapitalirent	14
Lisa nr 15 Kasutusrent	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhataja allkiri 2003. a. majandusaasta aruandele	16

Lapper

ETTEVÕTTE lühiiseloostus, kontaktandmed

Sallasto osaühing alustas tööd 02. mai 2001.a. Osaühingu peamine tegevusala veisekasvatus. Suurem osa tulust (üle 77 %) saadakse piima müügist. Piim müüakse As Põlva Piim. Prakeeritud põhikarja lehmad ja osaühingu enda karja täiendamiseks mitte vajalikud noorloomad müüakse kas As Valga Lihatööstusele (tapaloomadeks), ümbruskonna talupidajatele või eraisikutele (elusloomadeks). Turu olemasolu korral müüakse ka tõuloomi. Osaühingul on olemas ka väike pood. Osaühingu juhatus on üheliikmeline, juhatuse esimees on ka osaühingu juhataja. Osaühingul nõukogu valitud ei ole, samuti ei ole valitud audiitorit. Vajadusel kasutame audiitorbüroo teenuseid. Osaühing on ainult Hansapanga klient. Osaühingu tööd korraldavad pikaajalise praktikaga oma ala tundvad töötajad. Osaühingu kontaktisikud on: tootmise alal Malle Ränkel, mob. 5044361
Pearaamatupidaja Lehte Piir, mob.56494108

Valve Lappert



Juhatuses liige

TEGEVUSARUANNE

Sallasto osaühingu põhitegevusalaks asutamisest alates on veisekasvatus. Kasvatatakse eesti punast tõugu veiseid. 2003.a. oli põhirõhk piimatootmisel ja realiseerimisel. Lähtuti kolmest printsiibist: intensiivistada tootmist, kasvatada ja tiinestada väärtuslik täiendnoorkari, viia tootmistehnoloogia ja –ruumid normidele vastavaks. Aruandeaastal saadi lehmalt keskmiselt 7132 kg piima. Kvaliteetse piima tootmiseks ja normidele vastavusse viimiseks on remonditud piimaruum, kanalisatsiooni trass, veetrassil vahetati vanad raud- ja malmitorud kaasaegsete vastu, milleks võeti pangalaenu. 2004.a. jätkatakse samu põhisuundi. Kavas on lõpetada remonditööd san.sõlmes ja teistes kõrvalruumides. Elamule, kus elavad farmitöölised, on tellitud uued aknad. SAPARD-i projekti kaudu tellitud raha abil paigaldati detsembrikuul piimatorustik, pesuseade ja asendati lüpsiaparaadid, seda jällegi kvaliteetse piima tootmise nimel. Suurt tähelepanu pööratakse täiendnoorkarja kasvatamisele, et tagada arenguvõimalust andev piima müügikvoot ka järgneval kvoodiaastal. Olles saavutanud maksimaalse lehmade arvu, on kavatsus hakata müüma väärtuslikku tõulooma omas vabariigis ja leida ka eksportimise võimalus.

Selleks alustatakse vasikate nudistamist 2004. aastal. Selles valdkonnas turuliidrite hulgas püsimiseks on vajalik reklaam. On võetud ja võetakse ka edaspidi osa tõuloomade konkurssidest, näitustest, oksjonitest. 2003. aasta oli sel alal väga tulemuslik. Plaanid tootmistegevuseks on kavandatud mitmeks aastaks. Sallasto oü on jätkuvalt tegutsev ettevõtte, kel ei ole tegevuse lõpetamiseks kavatsust ega ka vajadust.

Osaühingu juhataja (ainuomanik) on ka juhatuse esimees, nõukogu valitud ei ole. Töötasudeks maksti osaühingus kokku 507752 krooni. Keskmise põhikohaga töötajate arv 12. Seisuga 31.12. 2003 oli palgalehel 9 täiskoormusega töötavat inimest ja 3 osalise koormusega. Suvisel söödavarumise perioodil kasutab osaühing ka ajutist tööjõudu.

Osakapitali muudetud ei ole.

Puhaskasum kujunes 2003. aastal 73750 krooni

Juhatuse esimees



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud Sallasto osaühingu 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Valve Lappert

Juhatusesimees

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	19896	55011
Nõuded ostjate vastu	2	127767	45213
Viitlaekumised - tulevaste perioodide kulud		10865	1223
Varud ja müügioteel varad	3	450678	423040
Käibevara kokku		609206	524487
Põhivara			
Põhivara kokku	4	800552	484599
VARAD KOKKU		1409758	1009086
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	5	133601	62050
Võlad tarnijatele		204315	90360
Muud lühiajalised võlad			
Maksuvõlad	6	51964	104980
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	7	90908	45403
Lühiajalised kohustused kokku		480788	302793
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	5	324109	175182
Pikaajalised kohustused kokku		324109	175182
KOHUSTUSED KOKKU		804897	477975
Omakapital			
Omakapital	8	227000	227000
Kohustuslik reservkapital		26520	26520
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		277591	106083
Aruandeaasta kasum		73750	171508
OMAKAPITAL KOKKU	9	604861	531111
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1409758	1009086

Kasumiaruanne skeem nr 2
(kroonides)

	Lisa nr	2003	2002
Müügitulu	10	1762087	1431970
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		-1595504	-1319707
Brutokasum		166583	112263
Turustuskulud		-12994	-433
Üldhalduskulud		-142905	-857505
Muud äritulud	11	215169	183617
Muud ärikulud	12	-121707	-30882
Ärikasum		104146	178815
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-30396	-7307
Finantstulud ja -kulud kokku		-30396	-7307
Kasum enne tulumaksustamist		73750	171508
Aruandeaasta puhaskasum		73750	171508



Rahavoogude aruanne (kroonides)

	Lisa nr	2003	2002
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		73750	171508
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	4	12304	12204
Kasum /kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	11,12	22717	-56634
Kahjum põhikarja hukkumisest	12	20742	2000
Varude muutus		-119834	-163682
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		106444	99919
Kokku rahavood äritegevusest		116123	65315
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-188984	-278234
Materiaalse põhivara müük	11	59318	72634
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-129666	-205600
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		184703	230000
Saadud laenude tagasimaksed		-109455	-40863
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-96820	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-21572	189137
Rahavood kokku		-35115	48852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	55011	6159
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-35115	48852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	19896	55011



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Sallasto osaühingu 2003. a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

- a. Arvestuspõhimõtteid muudetud ei ole
- b. Rendilepingute klassifitseerimisel muutusi ei olnud – kasutusrendi leping jäi edasi kasutusrendiks, 2003.a. detsembrikuul lisandus kapitalirendileping kestvusega 60 kuud.
- c. Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha. Nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid ja rahaturufondi osakuid osaühingul ei ole.

- C. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hindan iga ostja kohta eraldi. Kõik nõuded ostjate vastu on tõenäoliselt laekuvad.

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 tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine, materjalide maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse nende kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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



Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Seadmed – 20% aastas

Korter – 3 % aastas

Maad ja põhikarja ei amortiseerita

F. Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirendilepingu alusel on osaühing soetanud detsember 2003.a. As DeLaval Eesti poolt paigaldatud lüpsiseadmed 200 lehmale .

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Hansa Liising As kasutusrendi lepingu kohaselt kasutab osaühing sõiduauto Peugeot Partner Combi 1,4, mille rendi lõpptähtaeg on 30. detsember 2006. a.

G. Tulude ja kulude arvestus

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kogu toodang on realiseeritud Eesti Vabariigis.

Ärituluna on osaühing saanud piimalehmatoetust, maaparandussüsteemi hooldustööde toetust, keskkonna toetust, nõuandetoetust

Kulud on ka kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel

H. Kohustustus

Potentsiaalseks kohustuseks on võetud pangalaenudele kommertsant osaühingu vallasvarale summas kuni 150 000 krooni.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	18321	32368
Pangakontod	1575	22643
Raha ja pangakontod kokku	19896	55011

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatele laekumata arved- As Põlva Piim, piim	118811	40847
Ränkel, M loomad	7310	
Rull, E loomad	1493	
Karksi vald, teenus	153	
Paala Oü, teenus		4366
Nõuded ostjate vastu kokku	127767	45213

Lisa 3. Varud ja müügioteel vara

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	150608	228101
Noorkari	281678	183107
Müügiks ostetud kaup	18144	11832
Ettemaks tarnijale	248	
Varud ja müügioteel varad kokku	450678	423040

Varude ümberhindlust tehtud ei ole

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Põhikari	korter	seadmed	Maa	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002					
Soetusmaksumus	426136	20000	58520		0 504656
Akumuleeritud kulum	0	-500	-19557		0 20057
Jääkmaksumus	426136	19500	38963		0 484599
2003. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	242050	524	242574
Põhikarja viimine	188460	0	0	0	188460
Müük	-82035	0	0	0	-82035
Amortisatsioonikulu	0	-600	-11704	0	-12304
Hukkumine	-20742	0	0	0	-20742
Saldo seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	511819	20000	300570	524	832913
Akumuleeritud kulum	0	-1100	-31261	0	-32361
Jääkmaksumus	511819	18900	269309	524	800552



Lisa 5 Völakohustused

	Saldo 31.12.2003	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laen eraisikult	25000		250000	0	6%
Pikaajalised pangalaenu Hansap.	287480	110984	176496	0	5,0 – 11,0 %
Kapitalirendikohustused	145230	22617	122613	0	8,5%
Kokku	457710	133601	324109		

Lisa 6 Maksuvõlg

	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	7992	33195
Üksikisiku tulumaks	14070	13993
Sotsiaalmaks	26909	56375
Kohustuslik kogumispension	915	479
Töötuskindlustusmaks	1035	938
Tulumaks erisoodustuselt	1043	0
Kokku	51964	104980

Lisa 7 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	74319	33408
Kasutamata puhkusetasud	12473	9019
Muud viitvõlad	4116	2976
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	90908	45403

Lisa 8 Omakapital

	31.12.2003	31.12.2002
Osakapital, kroonides	227000	227000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	227000	227000

Lisa 9 Omakapitali aruanne
 (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	kokku
Saldo seisuga 31.12.2001				
2001 a aastaaruandes kajastatud	227000	26520	106083	359603
Puhaskasum aastal 2002	0	0	171508	171508
Saldo seisuga 31. 12. 2002	227000	26520	277591	531111
Puhaskasum aastal 2003	0	0	73750	73750
Saldo seisuga 31.12.2003	227000	26520	351341	604861

Lisa 10 Müügitulu (kroonides)

SALLASTO OSAÜHING kogu toodang on müüdud Eesti Vabariigis

	2003	2002
Piim	1366481	1092024
Noorloomad	66602	38980
Pood-jaemüük	276916	259533
Kommunaalteenused	16595	10766
Muud müügitulud (sõnnik, transport jne)	35493	30667
Kokku	1762087	1431970

Lisa 11 Muud äritulud

	2003	2002
Toetused fondidest	155851	125861
Tulu põhivara müügist	59318	56634
Muud äritulud	0	1122
Muud äritulud kokku	215169	183617

Lisa 12 Muud ärikulud

	2003	2002
Põhivara mahakandmine	82035	16000
Põhikarja hukkumine	20742	2000
Muud	18930	12882
Muud ärikulud kokku	121707	30882

Lappey

Lisa 14 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud lüpsiseade 200 lehmale

	<u>Seadmed</u>
Saldo seisuga 01.01.2003	0
Soetusmaksumus	242050
Saldo seisuga 31.12.2003	
Soetusmaksumus	242050
Akumuleeritud kulud	
Jääkmaksumus	242050

Lisa 15 Kasutusrent

SALLASTO OSAÜHING on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

Kasutusrendi leping algas 07.detsember 2001, kestvus 60 kuud, lõpptähtaeg 30. detsember 2006.a.

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	71851	43349
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mit	85505	114007
s.h kuni 1 aasta	28502	28502
1-5 aastat	57003	85505

Lisa 16 Laenude tagatised ja panditud varad

SALLASTO OSAÜHING poolt saadud laenude (31. detsembri 2003 seisuga 312480 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Kommertspant ettevõtte varudele summas 150 000 tuhat krooni.
 2. Maaelu Arendamise Sihtasutuse 50 % garantii
- Eespool nimetatud varad olid panditud ka seisuga 31. detsember 2002.

Aappu

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

SALLASTO OSAÜHING juhataja ettepanek

2003. aasta puhaskasumi 73750 krooni jaotamiseks:

jätta jaotamata 73 750 krooni puhaskasumit



Juhataja allkiri 2003. a majandusaasta aruandele

SALLASTO OSAÜHING juhatuse esimees on koostanud 2003. a. tegevusaruande, raamatupidamisaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Sallasto osaühingu majandusaasta aruande olen kinnitanud 28. mail 2004. a.

 28. mail 2004. a.

Juhatuse esimees

Valve Lappert

SALLASTO OÜ
Viljandi maakond 69104
Karksi vald

Valve Lappert
Isikukood 43804185721

osa nimiväärtus 227 000.- krooni
elukoht Tõrva, Metsa 2 – 6
68605

Lappert