

49907
 eeskontroll
 dehv
 Omanike dehv

OÜ REIU SAEVESKI (OÜ HALRIKA)

2005.a. MAJANDUSAASTA

AASTAARUANNE

Ettevõtte nimi	OÜ Reiu Saeveski (OÜ HALRIKA)
Äriregistri nr.	10500258
Põhitegevusala	Saematerjali tootmine (Põllumajanduslik tootmine, põllumajandus- saaduste ost, müük)
Majandusaasta algus	01.01.05
Majandusaasta lõpp	31.12.05
Juriidiline aadress	Reiu k. Tahkuranna v. Pärnumaa 86508 (Lai 10, Pärnu)
Telefon	44 77 900
Fax	44 77 903
Lisatud dokumendid	Omanike nimekiri

OÜ REIU SAEVESKI (OÜ Halrika) 2005. AASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ Reiu Saeveski põhitegevuseks oli metsamaterjali töötlemine saematerjaliks ja selle realiseerimine Eesti Vabariigis.

Firma lõpetas 2004 aasta kahjumiga, müügikäive kahanes. Selle põhjuseks võis lugeda muutunud olukorda metsamaterjali turul. Seoses sellega, et juhatuse ei näinud võimalust jätkata saematerjalide kasumlikku tootmist otsustati firma tegevus peatada.

2005. aasta I poolaastal oli ettevõtte majanduslik olukord tuntavalt halvenenud. Peamiseks põhjuseks oli tulekahju tagajärjel hävinud ligikaudu 90% saeveskist. Juhatuse otsuse alusel kanti tules hävinud põhivara koguväärtuses 20 763 475kr ja saematerjali laovaru kogusummas 513 920kr.maha.

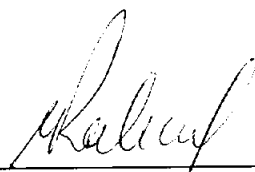
18.08.2005 kujundati AS REIU SAEVESKI ümber osäühinguks. Aktsionäri otsuse alusel vähendati kapitali aruande perioodi kahjumi katteks 6 690 000krooni võrra. Ümberkujundamise tulemusena tekkiva osäühingu osakapitaliks on seega 40 000krooni. Samuti tehti omakapitali suurendamiseks täiendav mitterahaline sissemakse aazona summas 613 902krooni.

Ümberkujundamise tulemusena tekkiva osäühingu ärinimi on osäühing HALRIKA asukohaga Pärnu linn, aadress Lai 10. Tekkiva osäühingu tegevusalad on:

põllumajanduslik tootmine
põllumajandussaaduste ost-müük

2005.aastal ettevõtte juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Töötajatele maksti koondamiskuludeks 2005 aastal 187 931 krooni.

2006 aastal on kavas jätkata ettevõtte tegevust põllumajandusliku tootmisega.



Urmas Rahnel

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ REIU SAEVESKI (OÜ HALRIKA) 2005. 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. OÜ REIU SAEVESKI (OÜ HALRIKA) on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Urmas Rahnel
Juhatuse liige



Toomas Aab
Juhatuse liige

Pärnu OÜ: Aprill 2006

BILANSS	Lisa nr	31.12.05	31.12.04
AKTIVA(varad)			
KÄIBEVARA			
Raha	1	227 880	150 460
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjatelt laekumata arved	2	235 602	4 104 379
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2	-235 602	-853 272
Viitlaekumised	3	0	4 609
Maksude ettemaksed	3,4	1 350	13 124
Ettemakstud tulevaste per. kulud	3	0	2 291
Kokku		1 350	3 271 131
Varud	5	0	1 232 890
KOKKU KÄIBEVARA		229 230	4 654 481
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	6	28 531	19 751 586
Kokku		28 531	19 751 586
AKTIVA KOKKU		257 761	24 406 067
PASSIVA(kohustused ja omakapital)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	8	0	314 114
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		0	2 258 276
Maksuvõlad	4	0	62 398
Võlad töövõtjatele	10	0	119 406
Muud viitvõlad	10	2 119	850
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		2 119	2 755 044
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	8	0	249 769
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital/osakapital nimiväärtuses	9	40 000	7 000 000
Aazio		613 902	13 140 000
Reservkapital		0	578 731
Eelm.per.jaotamata kasum		14 401 254	973 293
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-14 799 514	-290 770
KOKKU OMAKAPITAL		255 642	21 401 254
KOKKU PASSIVA		257 761	24 406 067


Urmas Rahnel

KASUMIARUANNE

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	11	1 123 067	15 411 140
Muud äritulud	12	294 194	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		-1 156 225	196 583
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	-276 096	-10 937 304
Mitmesugused tegevuskulud		-120 208	-1 866 550
Tööjõu kulud			
palgakulu		-187 931	-1 168 572
sotsiaalmaksud		-62 775	-391 527
Tööjõu kulud kokku		-250 706	-1 560 099
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	-1 001 700
Muud äriksulud	12	-21 352 981	-491 732
Ärikasum (-kahjum)		-21 738 955	-249 662
Finantstulud ja -kulud	14	-20 559	-41 108
Aruandeaasta kasum		-21 759 514	-290 770

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-21 738 955	-249 662
<u>Korrigeerimised</u>		
Põhivara kulum	0	1 001 700
Ostjatelt laekumata arved	3 868 777	1 573 765
Ebatõenäolislt laekuvad arved (miinus)	-617 670	-154 481
Muud lühiajalised nõuded	4 609	29 505
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 774	-12 140
Muud ettemakstud tulevaste per.kulud	2 291	5 374
Tooraine ja materjal	76 665	440 907
Valmistoodang	1 156 225	-196 583
Tagatiseta võlakohustused		
Hankijatele tasumata arved	-2 258 276	-1 823 406
Maksuvõlad	-62 398	-294 333
Võlad töövõtjatele	-119 406	-20 266
Muud viitvõlad	1 269	-225
Makstud intressid	-20 559	-41 223
KOKKU	-19 695 654	258 932
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara mahakandmine	19 723 055	0
Saadud intressid	0	116
KOKKU	19 723 055	116
Rahavood finantseerimisest		
Tasutud kapitalirendi maksed	-563 883	-293 783
Omakapitali suurendamine	613 902	
KOKKU	50 019	-293 783
RAHAVOOD KOKKU	77 420	-34 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	150 460	185 195
Raha ja raha ekvivalentide muutus	77 420	-34 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	227 880	150 460

Urmas Rahnel

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktisia/osa- kapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	7 000 000	13 140 000	386 223	1 165 801	21 692 024
Aruandeperioodi kasum(-kahjum)				-290 770	-290 770
Reservkapitali suurendamine			192 508	-192 508	0
Saldo 31.12.2004	7 000 000	13 140 000	578 731	682 523	21 401 254
Kapitali vähendamine	-6 960 000			6 960 000	0
Aruandeperioodi kasum(-kahjum)				-21 759 514	-21 759 514
Reservkapitali vähendamine			-578 731	578 731	0
Aazio vähendamine		-13 140 000		13 140 000	0
Aazio suurendamine		613 902			613 902
Saldo 31.12.2005	40 000	613 902	0	-398 260	255 642

18.08.2005 kujundati AS REIU SAEVESKI ümber osaühinguks. Aktsionäri otsuse alusel vähendati kapitali aruande perioodi kahjumi katteks 6 690 000krooni võrra. Ümberkujundamise tulemusena tekkiva osaühingu osakapitaliks on seega 40 000krooni. Samuti tehti omakapitali suurendamiseks täiendav mitterahaline sissemakse aazona summas 613 902krooni.

Ümberkujundatava aksiaseltsi 7000 aktsiat, mille nimiväärtus oli 1000krooni, asendati 1 osaga, kusjuures aktsiate osade asendussuhe oli järgmine: aktsi iga 1000krooni asendus osas 5,7143kr. Asenduse tulemusena asendusid ainuaktsionär OÜ Metsagrupp kuuluvad 7000 aktsiat kogu nimiväärtusega 7 000 000krooni osaga nimiväärtusega 40 000krooni.

Osakapital 2005.a.lõpuks 40 000krooni

Osade arv 1


Urmas Rahnel

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

ÕÜ Reiu Saeveski (ÕÜ Halrika) 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I.

A. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Kõik 2005. aastal kasutatud arvestusmeetodid on vastavuses eelneval majandusaastal kasutatud arvestusmeetoditega.

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes hoiuseid pangas.

C. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

E. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

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

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

F. Materiaalne põhivara

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



Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 10-50 aastat |
| • Tootmiseseadmed | 5-50 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 5-10 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 3-5 aastat |

G. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

H. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühija pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.



Lisa 1 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Pangakontod	227 880	150 460
Raha kokku	227 880	150 460

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	235 602	4 104 379
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-235 602	-853 272
Nõuded ostjate vastu kokku	0	3 251 107

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

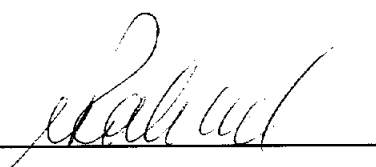
	31.12.2005	31.12.2004
Intressid	0	114
Muud viitlaekumised	0	4 495
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	1 350	13 124
Tulevaste perioodide kulud	0	2 291
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	1 350	20 025

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	695
Käibemaks	1 350	0	13 124	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	12 734
Sotsiaalmaks	0	0	0	45 285
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	1 765
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	1 919
Kokku	1 350	0	13 124	62 398

Lisa 5 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	0	76 666
Valmistoodang	0	1 156 225
Varud ja müügioteel varad kokku	0	1 232 891



Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu ma- teriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	244 351	22 262 360	64 734	22 571 445
Akumuleeritud kulum	-56 944	-2 746 670	-16 245	-2 819 859
Jääkmaksumus	187 407	19 515 690	48 489	19 751 586

2005. a toimunud muutused

Kulu mahakandmisest	-244 351	-20 488 289	-30 836	-20 763 476
Kulumi mahakandmine	56 944	2 746 670	10 878	2 814 492
Müüdud		-1 774 071		-1 774 071

Saldo seisuga 31.12.2005

Soetusmaksumus	0	0	33 898	33 898
Akumuleeritud kulum	0	0	-5 367	-5 367
Jääkmaksumus	0	0	28 531	28 531

Seoses 01.aprillil 2005 firma territooriumil toimunud tulekahjuga on kantud maha tules hävinud põhivara koguväärtuses 20 763 476 kr.

Lisa 7 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara:

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	1 634 800
Akumuleeritud kulum	1 062 620
Jääkmaksumus	572 180
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0

Lisa 8 Võlakohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg	
	31.12.2005	6 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	0	0	0
	Saldo	Tagasimakse tähtaeg	
	31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	563 883	314 113	249 769



Lisa 9 Osakapital

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Osa/aktsiakapital (tuhandetes kroonides)	40 000	7 000 000
Osade/Aktsiate arv (tk)	1	7 000
Osad/Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	40 000	1 000

OÜ Reiu Saeveski (OÜ Halrika) osakapital on aruandeperioodi lõpuks 40 000kr.
Osanik: OÜ Metsagrupp reg.nr. 10044866, asukoht Lai 10 Pärnu.

Lisa 10 Viitvõlad

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Töötasu		53 850
Puhkusereserv		65 556
Muud viitvõlad	2 119	850
Viitvõlad kokku	2 119	120 256

Lisa 12 Müügitulu

OÜ Reiu Saeveski müügitulu on tekkinud ainult Eesti Vabariigi siseselt. Aastatel 2004 ja 2005 eksporti ei toimunud.

AS Reiu Saeveski müügitulu jaguneb toodangu lõikes järgnevalt:

	<u>2004</u>	<u>2004</u>
Saematerjal	999 333	11 721 890
Laastud	40 050	1 612 058
Saepuru	10 858	342 420
Puukoor	0	5 100
Palgi müük	500	264 958
Muud müügitulud	72 326	1 464 714
Kokku	1 123 067	15 411 140

Lisa 12 Muud äritulud ja -kulud

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Saadud viivised	42 983	0
Saadud kasum põhivara müügist	237 820	
Muud äritulud	13 391	0
Muud äritulud kokku	294 194	0
Saadud kahjum hävinud põhivarast	1 902 269	
Saadud kahjum hävinud varudest	513 920	
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	235 602	
Muud ärikulud	1 582 190	6 633
Makstud viivised		485 099
Muud ärikulud kokku	21 352 981	491 732



Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Tooraine ja materjal	190 031	9 880 244
Elekter ja küte	37 574	382 214
Remondimaterjalid	176	175 776
Teenused	48 315	499 070
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	276 096	10 937 304

Lisa 14 Finantskulud

	2005	2004
Kap. rendi intressid	20 559	37 139
Faktooringuintressid	0	3 969
Muud äritulud kokku	20 559	41 108

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

1. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

AS Reiu Saeveski on 2005 a ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Omanik: OÜ Metsagrupp	117 968	0	9 726 474	74 145
Juhatuses seotud ettevõtte: OÜ Oks Trading	17 700	0	71 936	29 457

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Omanik: OÜ Metsagrupp	0	2 238 474
Juhatuses seotud ettevõtte: OÜ Oks Trading	0	5 249

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



Urmas Rahnel

OÜ Halrika

Omanike nimekiri

OÜ Halrika osakapital 2005 aasta lõpuks on 40 000 krooni.
Omanikuks on OÜ METSAGRUPP, reg.10044866, asukoht Pärnu linn Lai 10