

Está Leppik

põhitegevusala:	Kinnivara haldamine ja renditeenuste osutamine
-----------------	--

[Signature]

Sisukord

26 -06- 2006

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arv.meetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1. Materiaalne põhivara	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Omakapital.....	11
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 5. Laenude kohustused	12
Lisa 6. Hankijatele võlgnevuse liigendus.....	12
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.	12
Juhatuse allkiri 2005. aasta majandusaasta aruandele.....	13
Audiitori järeldusotsus	14

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek

2. Osanike nimekiri



Juhataja Rein Argus

Tegevusaruanne

26 -06- 2006

AS Taberna alustas tegevust 1996.aastal ning see on katkematult jätkunud ka 2005.a majandusaastal.

Põhitegevuseks on ettevõttele kuuluva hoonetekompleksi kui kinnisvara haldamine ja rentnikele renditeenuste pakkumine.

Juhataja hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ettevõttel oli seisul 31.12.2005 12 Eesti Vabariigi residentist juriidilisest isikust rentnikku, kellele on välja renditud kokku 3464 m² tootmis- ja äripinda.

Realiseerimise netokäive 2005.a-l oli 2609777 kr, mis on 12% enam kui eelmisel aastal.

Kogu 2005. a realisatsioon seisneb Eesti Vabariigi residentidest isikutele üüriteenuste ja muude kommunaalteenuste osutamises.

2005.a jooksul jätkus ettevõttele kuuluvate hoonetele parenduste tegemine eesmärgiga viia hooned seisukorda, mis võimaldab neid optimaalselt majandada.

2005.aastal tehti hoonete parendustöid kokku summas 664,8 tuh.kr.

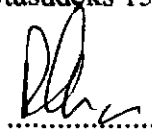
Ettevõtte juhatajana jätkas tööd 2005.a-l Rein Argus nagu eelmiselgi majandusaastal.

2005.a-l ettevõtte omanikeringis muudatusi ei olnud. Ettevõtte juhatajale arvestati 2005. a-l töötasu 106800 krooni. Muid tasusid juhatuse liikmele majandusaasta jooksul ei makstud ega pole ka tehtud muid soodustusi.

Ettevõttes töötab 2 inimest, kellele arvestati aastas töötasudeks 139200 krooni.

Rein Argus

juhataja



Juhataja Rein Argus

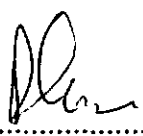
OÜ Taberna

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Taberna juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 27.04.2006 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Juhatuse hinnangul on OÜ Taberna jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Rein Argus

juhataja 


.....
Juhataja Rein Argus

26 -06- 2006

Bilanss (kroonides)**VARAD**

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod		48 413	3 094
Nõuded ostjate vastu	2	70 484	59 955
Maksude ettemaksed		34	144 439
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud			11 112
Käibevara kokku		118 931	218 600
Põhivara			
Kinnisvara	1	4 040 533	3 614 015
Muu materiaalne põhivara	1	66 204	51 378
Põhivara kokku		4 106 737	3 665 393
VARAD KOKKU		4 225 668	3 883 993

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused panga ja riigi ees	5	234 272	225 132
Võlad tarnijatele	6	73 785	259 648
Maksuvõlad	4	49 373	6 308
Võlad töövõtjatele		30 675	22 864
Viitvõlad (aruaper maksmata kulud)		6 963	18 589
Dividendivõlad		145 000	220 000
Lühiajalised eraldised		43 312	69 474
Lühiajalised kohustused kokku		583 380	822 015

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	5	598 192	832 464
Pikaajalised kohustused kokku		598 192	832 464

KOHUSTUSED KOKKU**1 181 572 1 654 479****OMAKAPITAL**

Osakapital nimiväärtuses	3	400 000	400 000
Kohustuslik reserv		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 589 514	1 301 511
Aruandeaasta kasum		1 014 582	488 003
OMAKAPITAL KOKKU		3 044 096	2 229 514

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU**4 225 668 3 883 993**


Juhataja Rein Argus

2 6 -06- 2006

Kasumiaruanne (skeem 1)

(kroonides)

Äritulud	2 005.a	2 004.a
Müügitulu	2 609 777	2 316 288
Kokku äritulud	2 609 777	2 316 288
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused		
Mitmesuguse tegevuskulud	1 043 595	1 319 083
Tööjõukulud	185 809	176 748
Palgakulu	139 200	132 396
Sotsiaalmaksud	45 936	43 692
Töötuskindlustus	673	660
Põhivara kulum ja väärtuse langus	254 462	181 719
Muud ärikulud	1 545	1 581
Kokku ärikulud	1 485 411	1 679 131
Ärikasum (-kahjum)	1 124 366	637 157
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt	44 974	13 674
finantsinvesteeringutelt		
Intressikulud	3 828	1 914
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	399	913
Muud finantstulud ja -kulud	-98	-65
Kokku finantstulud ja -kulud	49 103	16 436
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 075 263	620 721
Tulumaks	60 681	132 718
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 014 582	488 003



Juhataja Rein Argus

26 -06- 2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2005	2004 korr-tud
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1 124 366	637 157
Korrigeerimised (+/-)		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	254 462	181 719
Äritegevusega seotud nõuete ja ettem. muutus (+/-)	144 988	14 224
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettem. muutus (+/-)	-146 613	219 174
Makstud laenude intressid	-48 802	-15 588
Ettevõtte tulumaks	-86 843	-202 192
Kokku rahavood äritegevusest	1 241 558	834 494
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-695 806	-1 621 809
Saadud intressid	98	65
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-695 708	-1 621 744
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 000 000
Saadud laenude tagasimaksed	-225 132	-95 524
Makstud dividendid	-275 000	-180 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500 132	724 476
Rahavood kokku	45 718	-62 774
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 094	66 781
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 718	-62 774
Valuutakursi muutuste mõju	-399	-913
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 413	3 094



Juhataja Rein Argus

Omakapitali muutuste aruanne

26-06-2006

(kroonides)	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	400 000	40 000	1 553 946	1 993 946
2003				
Aruandeperioodi puhaskasum			138 127	138 127
Eraldatud dividendideks 30.06.03			-170 000	-170 000
Maa ümberhindamine			179 438	179 438
Saldo 31.12.2003	400 000	40 000	1 701 511	2 141 511
2004				
Aruandeperioodi puhaskasum			488 003	488 003
Eraldatud dividendideks 15.01.04			-400 000	-400 000
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	1 789 514	2 229 514
2005				
Aruandeaasta puhaskasum			1 014 582	1 014 582
Eraldatud dividendideks 31.05.05			-200 000	-200 000
Saldo 31.12.2005	400 000	40 000	2 604 096	3 044 096



Juhataja Rein Argus

Majandusaasta aruande lisad

26 -06- 2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Taberna 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Taberna kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja Hansapangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Põhivara

Põhivara kajastamisel bilansis on lähtutud selle soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2500 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid on kantud kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte põhivara jaotub: kinnisvarainvesteeringud, st maa koos hoonete ja rajatistega ning muu materiaalne põhivara: masinad, seadmed ja inventar.

Kinnivara asukoht on Tallinn, Katusesapi tn 35 ja see koosneb järgmistest osadest:

- maaüksus katastritunnusega 78403:301:0320, sihtotstarbega 50% tootmismaa ja 50% ärimaa, pindalaga 6836 m².

- 1-2-korruseline hoonetekompleks ja nende juurde kuuluvad rajatised.

Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

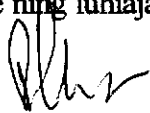
Põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
<i>Kinnisvarainvesteeringud</i>		
Maa	ei amortiseerita	
Ehitised ja rajatised	5 %	20 aastat
<i>Muu materiaalne põhivara</i>		
Seadmed	20% - 25%	4 kuni 5 aastat
Muu inventar	25%	4 aastat

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute (Hansapangast võetud laen EURO'des) kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakurss 1EUR=15,6466EEK. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid/kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.



Juhataja Rein Argus

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 2 564 801 krooni. 2005.a-l eraldati dividendideks 200000 krooni, millelt tulumaksukohustus on arvestatud 63158 krooni. Tegelikult maksti 2005.aastal dividende kokku 275 000 krooni, sh varasema perioodi võlg 220000 kr ja 2005.a-l eraldatud summa arvelt 55000 kr. Dividendivõlg osanikele majandusaasta lõpuks jääb 145000 krooni, millelt eraldisena bilansis kajastamiseks (23/77) arvestatakse 43312 krooni tulumaksu.

Lisa 1. Põhivara

	Maa	Ehitised ja rajatised	Masinad, Inventar seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
A. Kinnisvarainvesteeringud				
Soetusmaksumus	481 244	4 510 569		4 991 813
Akumuleeritud kulum	0	1 377 798		1 377 798
Jääkmaksumus	481 244	3 132 771		3 614 015
B. Muu materiaalne põhivara				
Soetusmaksumus			44 300	77 605
Akumuleeritud kulum			6 645	26 227
Jääkmaksumus			37 655	51 378
Kokku põhivara (A+B)				
Soetusmaksumus				5 069 418
Akumuleeritud kulum				1 404 025
Jääkmaksumus				3 665 393
2005.a. toimunud muutused:				
Parendused kinnisvarale	0	664 801		664 801
Muu materiaalse pv soetused			7 990	31 005
2005.a kulum	0	238 283	9126	254 462
Saldo seisuga 31.12.2005				
A. Kinnisvarainvesteeringud				
Soetusmaksumus	481 244	5 175 370		5 656 614
Akumuleeritud kulum	0	1 616 081		1 616 081
Jääkmaksumus	481 244	3 559 289		4 040 533
B. Muu materiaalne põhivara				
Soetusmaksumus			52 290	108 610
Akumuleeritud kulum			15 771	42 406
Jääkmaksumus			36 519	66 204
Kokku põhivara (A+B)				
Soetusmaksumus				5 765 224
Akumuleeritud kulum				1 658 487
Jääkmaksumus				4 106 737



Juhataja Rein Argus

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

SISSE TULNUD

	26.06.2005	31.12.2005	31.12.2004.
Ostjatele laekumata arved		70 484	59 955
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	0
Kokku		70 484	59 955

Lisa 3. Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	400 000	400 000
Osakute arv (tk)	40	40
Osaku nimiväärtus (kroonides)	10 000	10 000

Lisa 4. Maksunõuded ja kohustused

Maksuliik	31.12.2005			31.12.2004		
	Kokku	Põhimaks	Viivis	Kokku	Põhimaks	Viivis
	Nõue	Nõue	Nõue	Nõue	Nõue	Nõue
	võlg(-)	võlg(-)	võlg(-)	võlg(-)	võlg(-)	võlg(-)
Käibemaks	-25634	-23847	-1787	144406	144192	-1787
Isiku tulumaks	-2334	-2334	0	-2461	-2482	21
Sotsiaalmaks	-3835	-3828	-7	-3648	-3641	-7
Töötuskind.maksed	-152	-147	-5	-149	-144	-5
Ettevõtte tulumaks	-17418	-17368	-50	-50	0	-50
Maamaks	34	34	0	33	-1	34
Kokku	-49339	-47490	-1849	138131	137924	-1794
Sh ettemaks	34	34	0	144439	146192	55
Sh võlg (-)	-49373	-47524	-1849	-6308	-6268	-1849

Viitvõlana on bilansis kajastatud detsembris 2005 arvestatud, kuid jaanuaris 2006 väljamakstud töötasudele kinnipeetud isiku tulumaksu, sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksete kohustused.



Juhataja Rein Argus

Lisa 5. Laenukohustused (Eesti kroonides)

SISSE TULNUD

	Saldo 31.12.2005.	Tagasimakse tähtaeg 26.06.2006		Tähtaeg	Intressi- määr%
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Pikaajalised laenud					
sh. Hansapank	755 904	195 992	559 912	12.07.2009	5,166
Maa järelmaks riigile	76 560	38 280	38 280	14.05.2008	10,0
Kokku	832 464	234 272	598 192		

	Saldo 31.12.2004.	Tagasimakse tähtaeg		Tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Pikaajalised laenud					
sh. Hansapank	942 756	186 852	755 904	12.07.2009*	
Maa järelmaks riigile	114 840	38 280	76 560	14.05.2008	10%
Kokku	1 057 596	225 132	832 464		

* Hansapangast 2004.aastal võetud laenu intressimäär muutub iga 6 kuu tagant ja on seotud Euribor'iga, millele lisandub panga laenumarginaal 3,0%. Lepingu sõlmimisel oli Euribor 2,176%. Alates 12.08.2005 kehtiva intressiperioodi 6 kuu Euribor on 2,166%.

Lisa 6. Hankijatele võlgnevuse liigendus

	31.12.2005	31.12.2004.
Võlgnevus kuni 1 kuu	73 183	184 648
Võlgnevus 1 kuni 3 kuud	602	0
Kokku	73 785	259 648

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Kauba ostu- ja müügitheingud

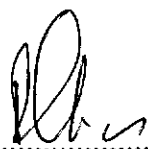
OÜ Taberna on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kaupade ja teenuste ostu- ja müügitheinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Ost (kr)	Müük (kr)
OÜ Vilksat	Juhataja Rein Argus'ega seotud ettevõtte	235281	219496

Saldod bilansipäeva seisuga

Taberna OÜ võlgneb Vilksat OÜ-le 602 kr

Vilksat OÜ võlgneb Taberna OÜ-le 5815 kr



Juhataja Rein Argus

OÜ Taberna

2005. a majandusaasta aruanne
Registriosakond

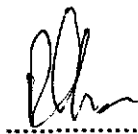
Juhatuses allkiri 2005. aasta majandusaasta aruandele

26-06-2006

OÜ Taberna juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Rein Argus juhataja

.....

.....



.....
Juhataja Rein Argus

SISSE TULNUD

Kasumi jaotamise ettepanek
(kroonides)

2 6 -06- 2006

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 589 514 krooni
2005.a puhaskasum	1 014 582 krooni
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005	2 604 096 krooni
Juhatus teeb ettepaneku jaotada dividendideks	200 000 krooni
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	2 404 096 krooni

.....
Juhataja Rein Argus

Tähtsusest
Registriosakond

Osanike nimekiri

SISSE TULNUD

Ettevõtte osakapital on kokku 400 000 krooni.

26 -06- 2006

Emiteeritud on 40 osakut nimiväärtusega 1 osak –10000 krooni. Osakud jagunevad osanike vahel järgmiselt:

Rein Argus, isikukood 35606060375, osakute arv 12(kaksteist) tk ehk 30,00%;

Paavo Marvits, isikukood 34202200213, osakute arv 12(kaksteist) tk ehk 30,00%;

Mati Viidemann, isikukood 36012290234, osakute arv 13(kolmteist) tk ehk 32,50%;

Peeter Siim, isikukood 35110070276, osakute arv 3 (kolm) tk ehk 7,50%.



Juhataja Rein Argus

TABERNA OÜ

Ärireg kood 10412732
Katusepapi tn 35 Tallinn, 11412
Tel 6211 620; 050 96601

Ettevõtte Määrkohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26 -06- 2006

Juhataja otsus 02. maist 2006.a

Käesolevalt otsustan nimetada OÜ TABERNA 2005.a majandusaasta aruande auditeerijaks
vannutatud audiitor pr Eldi Kreison'i, isikukood 45606120365.


.....
Rein Argus
Juhataja

26 -06- 2006

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Osaühing Taberna juhatusele

Olen kontrollinud Osaühing Taberna 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses audiitorkontrolli hea tavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on sihtasutuse juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. bilansi mahuks 4 225 668 krooni ja finantstulemuseks 1 014 582 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Taberna finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ning siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 29. mail 2006.a.

Eldi Kreison
Vannutatud audiitor

