

MAJANDUS-
KASVU-
STRAATEGIA

29-06-2007

L21

AS Teramet

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	AS Teramet
Äriregistri kood:	10282076
Juriidiline aadress:	Pärnu mnt. 139-d 11317 Tallinn
Telefon:	372 651 8310
Faks:	372 651 8311
Elektronpost:	info@teramet.ee
Interneti kodulehekülg:	www.teramet.ee
Põhitegevusala	veevarustusseadmete ja nende koosteosade hulgimüük (51542); mõõteseadmete hulgimüük (51879)
Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2006
Tegevjuht (juhataja):	Arne Mesi
Audiitor:	Tamara Loog

Lisatud dokumendid: 1) Audiitori järeldusotsus
2) Kasumi jaotamise ettepanek



SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	6
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	11
Lisa 2 Raha.....	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	13
Lisa 4 Maksud.....	13
Lisa 5 Varud.....	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 7 Kapitali- ja kasutusrent.....	14
Lisa 8 Laenukohustused.....	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed.....	15
Lisa 10 Omakapital.....	15
Lisa 11 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	16
Lisa 12 Müüdud kaupade ja teenuste kulud.....	16
Lisa 13 Turustuskulud.....	16
Lisa 14 Üldhalduskulud.....	17
Lisa 15 Muud äritulud.....	17
Lisa 16 Muud ärikulud.....	17
Lisa 17 Garantiikohustus.....	17
Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad.....	17
Lisa 19 Rahavoogude aruanne.....	18
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega.....	18
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	19
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	20
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Teramet tegeleb veeseadmete ja nende koosteosade ning mõõteseadmete hulгимүүгига. 2006. aastal pöörasime suuremat tähelepanu omatoodete ja teenuste väljatöötamisele, mõõteseadmete müügi ja hoolduse väljaarendamisele ning komplekslahenduste pakkumisele erinevatesse projektidesse.

Majanduse kiire kasv tõi ettevõttele palju erinevaid võimalusi oma tegevuse laiendamiseks ja projektide sisulisemaks lahendamiseks. Edu saavutamiseks tagame ettevõtte töötajatele pideva enesetäiendamise ja arendame rahvusvahelisi kontakte.

Keskkonna- ja sotsiaalsfäärile olulised mõjud puuduvad.

Tehingud tarnijate ja välistellijatega toimuvad põhiliselt eurodes, mistõttu on valuutarisk madal.

Tulud, kulud, kasum

AS Teramet müügitulu oli 2006. aastal 15,3 mln krooni. Sellest moodustas 93% kaupade müük ja 7% teenuste müük (2005.a. vastavalt 83% ja 17%)

2006. aasta müügitulust moodustas 97,5% müük Eestis ja 2,5% eksport. Müük välisturgudele kasvas 2,1 korda, s.h. kasvas müük Soome Vabariiki 1,2 korda ja Läti Vabariiki 6,9 korda.

AS Teramet brutokasumiks kujunes 4,9 mln krooni, mis on 1,9 korda rohkem kui eelmisel aastal. Brutokasumi kasv tugines peamiselt müügi kasvul. Üldhalduskulud olid 1,9 mln krooni (kasv 22%) ja turustuskulud 0,17 mln krooni (vähenemine 4%).

Peamised suhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh.kr)	15353	7150
Tulu muutus	+ 115%	- 9%
Brutokasumi määr %	32%	37%
Puhaskasum (tuh.kr)	2726	796
Kasumi muutus	243%	70%
Puhasrentaablus	18%	11%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,7	3,1
ROA	41%	16%
ROE	50%	25%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2006 - \text{puhaskasum } 2005) / \text{puhaskasum } 2005 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personal

2006. aastal oli AS Teramet keskmine töötajate arv 6 ning palgakulu koos sotsiaalmaksuga 1,0 mln krooni, s.h. tegevjuhi tasu 0,3 mln krooni. Lisaks maksti võlaõiguslike lepingute alusel tasu 4 töötajale summas 0,2 mln krooni koos sotsiaalmaksuga. Võrreldes eelmise aastaga kasvasid tööjõukulud tervikuna 25% (suurennes töötajate arv) ja tegevjuhi tasu 4%.

Aktsiaseltsi juhatus on üheliikmeline; juhatuse liikmele, kes on ühtlasi firma tegevjuht, eraldi töötasu ei makstud. AS Teramet nõukogu liikmetele 2006. aastal töötasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

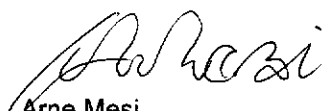
Järgmisel majandusaastal on AS Teramet peamiseks eesmärgiks omatoodete ja teenuste edasiarendamine; turuosa suurendamine hoolduse valdkonnas; mõõteseadmete, automaatika komponentide ning pumpade müügi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne 1. jaanuar – 31. detsember 2006

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Teramet finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Teramet on jätkuvalt tegutsev.


Arne Mesi
juhatuse liige

07.05.2007

Juhatus liige: 

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha	2	3 739 361	2 003 558
Nõuded ja ettemaksed	3	742 654	707 587
Varud	5	1 546 696	1 563 582
Müügiootel põhivara	6	0	34 000
Käibevara kokku		6 028 711	4 308 727
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	585 050	532 744
Põhivara kokku		585 050	532 744
AKTIVA (varad) kokku		6 613 761	4 841 471
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	94 935	143 817
Võlad ja ettemaksed	9	964 624	1 333 023
Lühiajalised kohustused kokku		1 059 559	1 476 840
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	8	38 700	133 635
Muud pikaajalised võlad	8	39 547	80 747
Pikaajalised kohustused kokku		78 247	214 382
Kohustused kokku		1 137 806	1 691 222
Omakapital			
Aktiivkapital	10	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		90 000	90 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 260 249	1 864 758
Aruandeaasta kasum		2 725 706	795 491
Omakapital kokku		5 475 955	3 150 249
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku		6 613 761	4 841 471

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	11	15 352 940	7 150 214
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	10 448 373	-4 538 383
Brutokasum		4 904 567	2 611 831
Turustuskulud	13	-171 266	-177 823
Üldhalduskulud	14	-1 908 090	-1 565 001
Muud äritulud	15	26 868	7 686
Muud ärikulud	16	-43 076	-24 640
Ärikasum		2 809 003	852 053
Finantstulud ja -kulud:			
Intressikulud		-10 735	-16 253
Intressitulud lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt		46 918	22 849
Finantstulud ja -kulud kokku		36 183	6 596
Kasum enne maksustamist		2 845 186	858 649
Tulumaks	10	119 480	63 158
Aruandeaasta puhaskasum		2 725 706	795 491

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 809 003	852 053
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	133 011	105 959
Põhivara müük		-8 373	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19	-38 042	-313 564
Varude muutus	5	-275 448	153 358
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19	-73 090	209 986
Saadud intressid		46 918	22 849
Makstud ettevõtte tulumaks	10	-119 480	-63 158
Kokku rahavood äritegevusest		2 474 499	967 483
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara müük		42 373	0
Materiaalse põhivara soetus		-106 317	-121 385
Ettemaks põhivara eest		-79 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-142 944	-121 385
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	700 000
Saadud laenude tagasimaksed		0	-700 000
Tarnijatele pikaajalise võla muutus	8	-41 200	-92 913
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	8	-143 817	-101 902
Makstud intressid	10	-10 735	-16 253
Makstud dividendid		-400 000	-200 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-595 752	-411 067
Rahavood kokku		1 735 803	435 031
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	2	2 003 558	1 568 527
Raha ja ekvivalentide muutus		1 735 803	435 031
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	2	3 739 361	2 003 558

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	90 000	2 064 758	2 554 758
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
2005.a. kasum			795 491	795 491
Saldo seisuga 31.12.2005	400 000	90 000	2 660 249	3 150 249
Makstud dividendid			-400 000	-400 000
2006.a. kasum			2 725 706	2 725 706
Saldo seisuga 31.12.2005	400 000	90 000	4 535 955	5 475 955

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Teramet 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 välja antavad juhendid, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

AS Teramet kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja arvestuses kasutatakse FIFO-meetodit. Bilansis kajastatakse varud lähtudes sellest kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel *Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu*.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik tööiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus on suurem kui 5000 krooni. Alla 5000 krooni väärtusega varad kantakse nende soetamisel 100%-liselt kulusse.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead: seadmed 5-10 aastat, sõidukid 3-8 aastat, muu inventar 2-3 aastat.

Täielikult mitteamortiseerunud põhivara objekti kasutuskõlbmatuks muutumisel kantakse ta akti alusel kuludesse.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Müügiootel põhivara

Vastavalt RTJ 5 nõuetele toimub põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, ümberklassifitseerimine käibevaraks bilansikirjele „Müügiootel põhivarad“, nende amortiseerimine lõpetatakse ja nad kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest, kumb on madalam.

Rendiarvestus

Kapitalirendina kajastatakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna või tuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kasaaneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele, mida hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused võetakse arvele tehingupäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga ning aastaaruande koostamisel hinnatakse need ümber bilansipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu 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. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	195	537
Pangakontod	3 739 166	2 003 021
Raha kokku	3 739 361	2 003 558

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	691 563	654 366
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	2 976
Ettemaksed teenuste eest	51 091	50 245
Nõuded ja ettemaksed kokku	742 654	707 587

Lisa 4 Maksud

	31.12.2006 Maksuvõlg	31.12.2005 Ettemaks	31.12.2005 Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 596	2 976	
Käibemaks	90 233		54 058
Üksikisiku tulumaks	18 783		16 015
Sotsiaalmaks	35 902		30 484
Töötuskindlustusmakse	820		1 108
Kogumispensionimakse	1 561		1 049
Kokku	150 885	2 976	102 714

Lisa 5 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Varude grupp		
Müügiks ostetud kaubad	1 510 146	1 234 698
Ettemaksed tarnijatele	36 550	328 884
Varud kokku	1 546 696	1 563 582

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
SOETUSMAKSUMUS			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	604 541	317 966	922 507
Ostetud põhivara	350 000	33 886	383 886
Ümberklassifitseerimine müügiootel varaks	-80 000	0	-80 000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	874 541	351 852	1 226 393
Ostetud põhivara	50 894	55 423	106 317
Ümberklassifitseerimine müügiootel varaks	-232 103	0	-232 103
Mahakandmised	0	-15 702	-15 702
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	693 332	391 573	1 084 905
AKUMULEERITUD KULUM			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	366 130	267 560	633 690
Ümberklassifitseerimine müügiootel varaks	-46 000	0	-46 000
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	76 940	29 019	105 959
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	397 070	296 579	693 649
Ümberklassifitseerimine müügiootel varaks	-232 103	0	-232 103
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	95 703	37 308	133 011
Mahakandmised	0	-15 702	-15 702
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	260 670	318 185	578 855
JÄÄKVÄÄRTUS			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	477 471	55 273	532 744
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	432 662	73 388	506 050
Ettemaks mat.põhivara eest seisuga 31.12.2006	79 000	0	79 000

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2006 oli 358 tuhat krooni (2005.a. 503 tuhat krooni)

Lisa 7 Kapitali- ja kasutusrent

AS Teramet rendib kapitalirendi tingimustel sõiduauto ja kaubikut.

Maksetähtaeg – iga kuu. Alusvaluuta - Eesti kroon.

Kapitalirendil oleva põhivara amortisatsiooni normiks on sõiduauto 20% aastas ja kaubikul 12,5% aastas.

Saldo seisuga 31.12.2005

Soetusmaksumus	628 475
Akumuleeritud kulum	- 151 003
Jääkmaksumus	477 472

Juhatuse liige:



Saldo seisuga 31.12.2006

Soetusmaksumus	628 475
Akumuleeritud kulum	-236 527
Jääkmaksumus	391 948

AS Teramet rendib kasutusrendi tingimustel lao-ja bürooruume ja annab bürooruume omakorda allrendile. Aruandeaastal saldeeriti rendimaksete kulude summat 230 tuhat krooni tulude summaga 43 tuhat krooni.

Lisa 8 Laenukohustused

	Laenujääk 31.12.2005	sh pika- ajaline osa	sh lühi- ajaline osa	Tagasimakse tähtaeg	Intressi määr
Kapitalirendi kohustus (vt lisa 7)					
s.h. sõiduauto	62 957	5 020	57 937	15.01.2007	7,25%
kaubik	214 495	128 615	85 880	15.05.2008	4,6%
Pikaajalised võlad tarnijatele*	80 747	80 747	0	tähtajatu	0%
Kokku	358 199	214 382	143 817		

	Laenujääk 31.12.2006	sh pika- ajaline osa	sh lühi- ajaline osa	Tagasimakse tähtaeg	Intressi määr
Kapitalirendi kohustus (vt lisa 7)					
s.h. sõiduauto	5 020	0	5 020	15.01.2007	7,25%
kaubik	128 615	38 700	89 915	15.05.2008	4,6%
Pikaajalised võlad tarnijatele*	39 547	39 547	0	tähtajatu	0%
Kokku	173 182	78 247	94 935		

* Pikaajaliste võlgadena tarnijatele kajastatakse võlga kaubanduste eest, mille eest tasumise tähtaeg on pikem kui 3 aastat.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate ettemaksed	223 950	142 561
Võlad tarnijatele	561 558	1 008 283
Maksuvõlad (lisa 4)	150 885	102 714
Võlad töövõtjatele	23 256	68 416
Viitvõlad	4 975	11 049
Võlad ja ettemaksed kokku	964 624	1 333 023

Lisa 10 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiakapital (kroonides)	400 000	400 000
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

Juhatusel liige:



2006. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 400 000 krooni (2005.a. 200 000 krooni). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summa 119 480 krooni (2005.a. 63 158 krooni).

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 4 986 (31.12.2005: 2 660) tuhat krooni. Maksimaalne tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1 097 tuhat krooni. Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 3 889 tuhat krooni. Seisuga 31.12.2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 2 048 tuhat krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukohustus summas 612 tuhat krooni.

Lisa 11 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(protsentides)

Geograafiline piirkond	2006	2005
Eesti	97,5	96,4
Soome	1,1	2,3
Läti	0,9	0,3
Saksamaa	0,3	0,9
Šveits	0,2	0
Kokku	100	100

Tegevusala	2006	2005
Vee- ja mõõteseadmete müük ning hooldus	98,9	97,7
Muu kauba müük	1,1	2,3
Kokku	100	100

Lisa 12 Müüdnud kaupade ja teenuste kulud

	2006	2005
Ostetud kaubad ja teenused	10 269 408	4 375 936
Tööjõukulud	178 965	162 447
Kokku müüdnud kaupade ja teenuste kulud:	10 448 373	4 538 383

Lisa 13 Turustuskulud

	2006	2005
Transport	19 540	9 566
Reklaam	119 269	151 345
Muud kulud	32 457	16 912
Kokku turustuskulud:	171 266	177 823

Lisa 14 Üldhalduskulud

	2006	2005
Ostetud teenused	498 155	418 656
Tööjõukulud	1 012 113	810 047
Kulum	133 011	105 959
Rendikulud	168 690	172 000
Muud kulud	96 121	58 339
Kokku üldhalduskulud:	1 908 090	1 699 967

Lisa 15 Muud äritulud

	2006	2005
Kasum valuutakursi muutustest	18 177	6 122
Kasum põhivara müügist	8 373	0
Muud tulud	318	1 564
Kokku muud äritulud:	26 868	7 686

Lisa 16 Muud ärikulud

	2006	2005
Liikmemaksud	5 500	5 500
Kahjum valuutakursi muutustest	22 317	1 140
Kingitused, annetused	15 259	0
Muud kulud	0	18 000
Kokku muud ärikulud:	43 076	24 640

Lisa 17 Garantiikohustus

Vastavalt kokkulepetele tarnijatega annavad müüdavatele kaupadele garantii tootjad ja AS Teramet seni garantiikohustust ei ole arvestanud.

AS Teramet kulud seoses kaupade garantiijärgse hooldusega on piirdunud kauba võimalike transpordi- ja käsitluskuludega, milliseid on seni esinenud väheolulises summas. 2006. aastal moodustas garantiikulust transport 9 854 krooni (2005.a. 3 311 krooni), lisandusid aga ühe tarnija toote väljavahetamisega seotud kulud summas 41 484 krooni.

Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

Võimalike kohustuste tagamiseks on seatud Hansapanga kasuks kommertsipant AS Teramet vallasvarale summas 1,9 mln krooni.

31.12.2006 seisuga tagamist vajavad kohustused puudusid.



Lisa 19 Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Nõuded ostjate vastu	-37 197	-345 996
Maksude ettemaksed	0	26 926
Muud ettemaksed	-845	5 506
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 042	-340 490
Ettemaksed tarnijatele	292 334	-321 234
Ostjate ettemaksed	81 389	112 802
Võlad tarnijatele	-446 725	553 577
Maksuvõlad	51 147	9 218
Viitvõlad	-51 235	-144 377
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-73 090	209 986

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks on nõukogu ja juhatuse liikmed, aktsionärid, töötajad ja nende lähisugulased.

2006. aastal ei ole seotud isikutega arvestatavas summas tehinguid toimunud.
Bilansikuupäeva seisuga oli tehingute saldo 0.

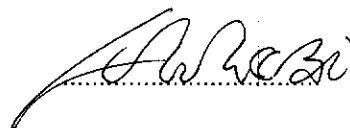
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

AS Teramet juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Arne Mesi

juhatuse liige



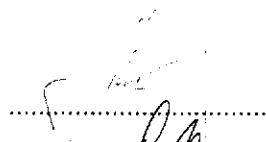
07.05.2007

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Siiri Mesi

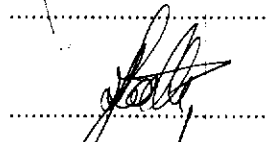
nõukogu esimees



07.05.2007

Jaan Lattikas

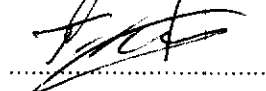
nõukogu liige



07.05.2007

Tarmo Kalda

nõukogu liige



07.05.2007

OÜ AREKTO
reg. kood 10014322
tel. 50 222 62

Audiitori järeldusotsus

Aktsiaseltsi TERAMET aktsionäridele

Olen kontrollinud aktsiaseltsi TERAMET 31.12.2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet.

Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et auditi tulemusel võib piisava kindlustundega otsustada, kas kontrollitav aruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid ja seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et minu poolt läbi viidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et aastaaruanne, mis näitab 2006 majandusaasta finantstulemuseks **2725706 krooni kasumit** ja bilansimahuks 31.12.2006 seisuga **6613761 krooni**, on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS TERAMET finantsseisundit ning lõppenud aruandeaasta majandustulemust ja rahavoogusid.

04. mai 2007, Tallinnas

Tamara Loog
audiitor, tunnistus nr. 10



Arresi

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 260 249
2006. aasta puhaskasum	2 725 706

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	4 985 955
--	------------------

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	600 000
---------------	---------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	4 385 955
---	------------------

Arne Mesi

juhatuse liige

 07.05.2007