

2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Marje Erendi

Majandusaasta algus 01.01.2006
Majandusaasta lõpp 31.12.2006

Ärinimi **Osaühing TERG**

Äriregistrikood **10065012**

Omandivorm **Eesti eraomand**

Aadress **Aiandi tee 21 Viimsi alevik
Viimsi vald Harjumaa 74001**

Telefon
600 8973 Elektronpost
info@terg.net terg@terg.net

Faks
600 8970 Kodulehekülg
www.terg.net

Põhitegevusala **Metallkonstruktsioonide tootmine**

Tegevjuht **Martin Maidla**

Audiitor **Katrin Kaasik, AMC AMARIS AS**

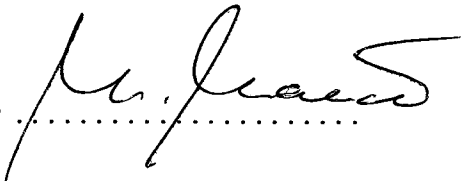
Lisatud dokumendid **Audiitori järeldusotsus
Kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri**

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
25.06.2007	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel	
kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1. Raha	12
Lisa 2. Maksud	12
Lisa 3. Lühiajalised nõuded	12
Lisa 4. Pikaajalised nõuded	13
Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 6. Materiaalne põhivara	14
Lisa 7. Kapitalirent	16
Lisa 8. Võlad töövõtjatele	16
Lisa 9. Muud võlad	16
Lisa 10. Osakapital ja arveldused osanikega	17
Lisa 11. Müügitulu	17
Lisa 12. Müüidud toodangu (kaupade, teenuste) kulu ...	18
Lisa 13. Turustuskulud	18
Lisa 14. Üldhalduskulud	18
Lisa 15. Muud äritulud	19
Lisa 16. Muud ärikulud	19
Lisa 17. Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 18. Rahavoogude aruande kirjete selgitus	20
Lisa 19. Hansapanga lühiajaline deposiit	20
Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega	20
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	21
Audiitori järeldusotsus	22
Kasumi jaotamise ettepanek	23
Osanike nimekiri	24

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
25.06.2007	
Audiitor/CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

TEGEVUSARUANNE

Osaihiingu TERG põhitegevusala on mitmesuguste seadmete ja ehituste metallkonstruktsioonide tootmine tellimuste alusel. See tegevusvaldkond moodustab 96,8% kogukäibest (2005.aastal – 97,3%). Ettevõtte müüb oma toodangut Eestis ja välisriikides.

2006.aastal ettevõtte kitsendas oma tegevust: keevitus-ja montaažosakonnad on antud üle samal territooriumil asuvale firmale, kelle käest hakati ostma sisse metallkonstruktsioonide valmistamise teenust.

2006.aastal OÜ TERG käive oli 41 468,9 tuhat krooni, vähenedes aastaga 0,1 % (2005.aastal - 41 501,3 tuhat krooni). Eksporttoodang moodustas 65,5 % realiseerimise netokäibest (2005.aastal – 88,9 %) ning suurim ekspordiriik oli Soome – 81,5 % kogu ekspordist (2005.aastal – 87,7 %). Eksporttoodangu osatähtsuse vähenemise põhjustas mõningate välismaiste tellijate registreerimine eesti filiaalina. Brutokasum kasvas 1,9 % ja puhaskasum – 56,4 %.

2006.aastal investeeriti materiaalsetesse põhivaradesse 921,6 tuhat krooni (2005. aastal - 1 405,1 tuhat krooni). Suuremateks investeeringuteks oli sõiduauto soetamine (475,3 tuhat krooni) ja müüdnud lõpetamata ehitisse tehtud kulutused (272,0 tuhat krooni).

2007.aastaks on planeeritud investeeringuid 1 miljon krooni.

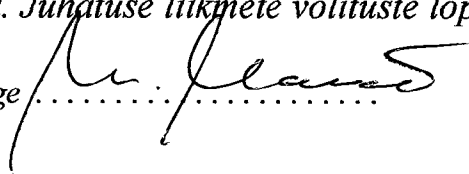
2006.aastal müüdi 2 kinnistut pindalaga 5442 m² koos lõpetamata ehitisega hinnaga 885,0 tuhat krooni, saades kasumit 116,3 tuhat krooni, ja kinnistu pindalaga 2834 m² koos pukk-kraanaga hinnaga 1 020,0 tuhat krooni, saades kasumit 663,6 tuhat krooni. Kinnistud müüdi järeelmaksuga tähtajaga mai 2011.

OÜ TERG olulisemad finantssuhtarvud olid:	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Jaotamata kasum 1 kr. osakapitali kohta (jaotamata kasum / osakapital)	243,14 kr.	209,28 kr.
Omakapitali osatähtsus kogukapitalis (omakapital / kogukapital)	78,2 %	74,6 %
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevarad / lühiajaline võlg)	3,13	2,83
Kohustuste üldine kattekordaja (koguvarad / võõrkapital)	4,60	3,94
Koguvara käibekordaja (müügitulu / koguvarad)	3,10	3,44
Brutorentaablus (brutokasum / müügitulu)	8,7 %	8,6 %
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu)	3,5 %	2,3 %

OÜ TERG keskmine töötajate arv majandusaastal oli 18 inimest, koos töövõtu-
lepingutega - 19 inimest (2005.aastal vastavalt 46 ja 52 inimest) ja töötajate tasu
üldsumma oli 2 711,5 tuhat krooni (2005.aastal - 5 263,8 tuhat krooni).

2006.aastal OÜ TERG 3 inimesest koosneva tegevjuhtkonna palgafond oli 865,4
tuhat krooni (2005.aastal – 731,6 tuhat krooni), juhatuses töötamist eraldi ei
tasustatud. Juhatuse liikmete volituste lõppemise korral hüvitist ei maksta.

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Audiitor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse deklaratsioon**

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 20 toodud OÜ TERG 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ◇ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ◇ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TERG finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ◇ OÜ TERG on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Martin Maidla
juhatuse esimees


allkiri

27.06.2007.

kuupäev

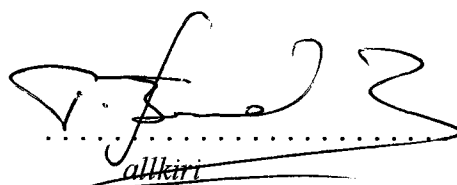
Aarne Hallikmäe
juhatuse liige


allkiri

27.06.2007

kuupäev

Toomas Berendsen
juhatuse liige


allkiri

27.06.2007.

kuupäev

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
25.06.2007	
Auditor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

RAAMATUPIDAMISBILANSS

kroonides

AKTIVA (VARAD)		31.12.2006	31.12.2005
<u>Käibevara</u>			
<i>Raha</i>	<i>Lisa 1</i>	2 319 593	3 058 230
<i>Nõuded ja ettemaksed</i>			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		2 830 153	3 263 049
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	<i>Lisa 2</i>	658 879	202 752
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	<i>Lisa 3</i>	295 658	240 159
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		42 211	58 931
<i>Kokku</i>		3 826 901	3 764 891
<i>Varud</i>			
<i>Tooraine ja materjal</i>		7 438	247 233
<i>Lõpetamata toodang</i>		2 789 610	1 070 291
<i>Valmistoodang</i>		86 741	21 411
<i>Ettemaksed varude eest</i>		60 000	192 194
<i>Kokku</i>		2 943 789	1 531 129
<i>Käibevara kokku</i>		9 090 283	8 354 250
<u>Põhivara</u>			
<i>Pikaajalised finantsinvesteeringud</i>			
<i>Pikaajalised nõuded</i>	<i>Lisa 4</i>	1 471 526	60 963
<i>Kokku</i>		1 471 526	60 963
<i>Kinnisvarainvesteeringud</i>	<i>Lisa 5</i>	5 880	5 880
<i>Materiaalne põhivara</i>	<i>Lisa 6</i>		
<i>Maa</i>		741 857	1 228 433
<i>Muu materiaalne põhivara</i>		2 040 027	2 273 663
<i>Lõpetamata ehitised ja ettemaksed</i>		11 589	142 982
<i>Kokku</i>		2 793 473	3 645 078
<i>Põhivara kokku</i>		4 270 879	3 711 921
AKTIVA KOKKU		13 361 162	12 066 171

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!

25.06.2007

Audiitor CPA Kuupäev / Date

KATRIN KAASIK

Signed for identification purpose only!

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	31.12.2006	31.12.2005
---	-------------------	-------------------

KohustusedLühiajalised kohustusedLaenukohustused

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed	Lisa 7	113 458	45 939
Kokku		113 458	45 939

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele		1 962 409	1 741 080
Võlad töövõtjatele	Lisa 8	448 402	665 708
Maksuvõlad	Lisa 2	767	3 131
Muud võlad	Lisa 9	69 617	112 251
Saadud ettemaksed		312 958	380 362
Kokku		2 794 153	2 902 532

Lühiajalised kohustused kokku	2 907 611	2 948 471
--------------------------------------	------------------	------------------

Pikaajalised kohustusedPikaajalised laenukohustused

Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	0	113 458
Kokku	0	113 458

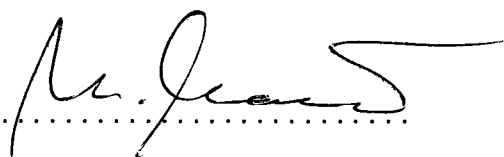
Kohustused kokku	2 907 611	3 061 929
-------------------------	------------------	------------------

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	Lisa 10	42 800	42 800
Kohustuslik reservkapital		4 280	4 280
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		8 945 562	8 023 204
Aruandeaasta kasum		1 460 909	933 958
Omakapital kokku		10 453 551	9 004 242

PASSIVA KOKKU	13 361 162	12 066 171
----------------------	-------------------	-------------------

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Auditiitor: CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

KASUMIARUANNE*kroonides*

		2006	2005
Müügitulu	Lisa 11	41 468 905	41 501 273
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	Lisa 12	-37 854 259	-37 952 606
Brutokasum		3 614 646	3 548 667
Turustuskulud	Lisa 13	-244 806	-225 436
Üldhalduskulud	Lisa 14	-2 771 497	-2 512 918
Muud äritulud	Lisa 15	1 003 973	157 251
Muud ärikulud	Lisa 16	-186 906	-54 674
Ärikasum		1 415 410	912 890
Finantstulud ja -kulud	Lisa 17		
intressitulud		52 661	35 831
intressikulud		-7 162	-14 728
muud finantskulud		0	-35
Kokku finantstulud ja -kulud		45 499	21 068
Kasum enne maksustamist		1 460 909	933 958
Aruandeaasta kasum		1 460 909	933 958

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
Auditor CPA KATRIN KAASIK	15.06.2007 Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kaudne meetod, kroonides

2006**2005****Rahavood üritegevusest**

Ärikasum		1 415 410	912 890
Korrigeerimised		13 316	739 235
Põhivara kulum ja väärtuse langus	<i>Lisa 6</i>	800 035	750 034
Kasum põhivara müügist	<i>Lisa 16</i>	-786 719	0
Kahjum põhivara müügist		0	18 588
Kasum kapitalirendi eseme väljavahetamisest		0	-29 387
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	<i>Lisa 18</i>	4 865	-1 004 972
Varude muutus		-1 412 660	3 085 054
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	<i>Lisa 18</i>	-108 279	-651 713
Kokku rahavood üritegevusest		-87 348	3 080 494

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus	<i>Lisad 6,7</i>	-850 959	-1 089 306
Materiaalse põhivara müük	<i>Lisa 6</i>	6 780	0
Järelmaksu eseme soetus		0	-40 931
Saadud järelmaksu põhimaksed	<i>Lisa 4D</i>	145 250	126 667
Antud laenud	<i>Lisa 4B</i>	-340 000	-48 000
Antud laenude tagasimaksed	<i>Lisa 4B,C</i>	399 528	136 942
Saadud intressid	<i>Lisad 4B,17,19</i>	52 913	31 023
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-586 488	-883 605

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud		0	450 000
Laenude tagasimaksed		0	-450 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	<i>Lisa 7</i>	-45 939	-41 149
Väljamaksed osanikele osakapitali vähendamisel	<i>Lisa 10</i>	-100	-164 000
Oma osade tagasiost	<i>Lisa 10</i>	-13 000	0
Oma osade edasimüük	<i>Lisa 10</i>	1 400	0
Makstud intressid	<i>Lisad 7,17</i>	-7 162	-14 728
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-64 801	-219 877

Rahavood kokku**-738 637 1 977 012****Raha perioodi alguses****3 058 230 1 081 218****Raha muutus****-738 637 1 977 012****Raha perioodi lõpus***Lisa 1* **2 319 593 3 058 230**

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!

15.06.2007

Audiitor/CPA Kuupäev / Date

KATRIN KAASIK

Signed for identification purpose only!

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE*kroonides*

	<i>Osakapital</i>	<i>Kohustuslik reservkapital</i>	<i>Jaotamata kasum</i>	<i>Oma osad</i>	<i>Kokku</i>
Saldo 31.12.2004	400 000	75 800	7 951 684	0	8 427 484
<i>Osakapitali vähendamine</i>	-357 200				-357 200
<i>Reservkapitali vähendamine</i>		-71 520	71 520		0
<i>Aruandeaasta kasum</i>			933 958		933 958
Saldo 31.12.2005	42 800	4 280	8 957 162	0	9 004 242
<i>Oma osade ost (2 osa)</i>				-13 000	-13 000
<i>Oma osade müük (2 osa)</i>				1 400	1 400
<i>Negatiivne ülekurss</i>			-11 600	11 600	0
<i>Aruandeaasta kasum</i>			1 460 909		1 460 909
Saldo 31.12.2006	42 800	4 280	10 406 471	0	10 453 551

juhatuse liige



Ailkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Auditor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel
kasutatud arvestuspõhimõtted**

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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, lühiajalisi (kuni 3-kuulisi) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad arved ja lootusetud nõuded kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest. Materjali arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Materjal on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses seisundis ja koguses.

Materiaalne põhivara

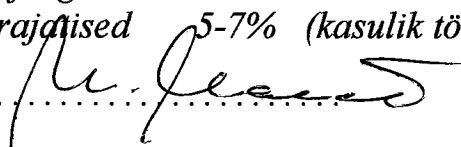
Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle 1 aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikelt valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

◇ hooned ja rajatised 5-7% (kasulik tööiga 15-20 aastat)

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

- ◇ masinad ja seadmed 10-30% (kasulik tööiga 3-10 aastat)
- ◇ arvutustehnika 25-30% (kasulik tööiga 3-4 aastat)
- ◇ transpordivahendid 15-20% (kasulik tööiga 5-7 aastat)
- ◇ muu inventar 20-50% (kasulik tööiga 2-5 aastat)

Maad ei amortiseerita.

Põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses (soetusmaksumusest arvatakse maha akumuliseeritud kulum).

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ning soetusmaksumus on üle 1 000 ja alla 10 000 krooni, või mille kasutusiga sõltumata maksumusest on kuni 1 aasta, kantakse 100 % kuludesse kasutusele võtmise hetkel, kuid peetakse ühikulist arvestust bilansiväliselt.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa või hoone või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (notaritasud, riigilõivud jms).

Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse analoogiliselt materiaalse põhivaraga ja kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Kasutus-ja kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse sellist rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, ülejäänud rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, amortisatsioon arvestatakse tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Tehingud välisvaluutas

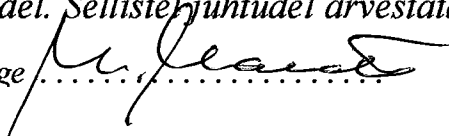
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel kasutatakse tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakurssi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse.

Välisvaluutatehingutest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine, kauba müügi puhul - kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Selliste juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

juhatuse liige 

Kinnisvarad ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

LISA 1. Raha

<i>kroonides</i>	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas EEK	225	7 304
Sularaha kassas EUR (100 EUR)	1 565	1 565
Pangakonto EEK	13	0
Pangakonto EUR (51 806,09 EUR)	810 589	250 694
Lühiajaline deposiit EEK (vt. Lisa 19)	1 507 201	2 798 667
Kokku	2 319 593	3 058 230

LISA 2. Maksud

<i>kroonides</i>	31.12.2006		31.12.2005	
<i>Maksuliigid</i>	<i>ettemaks</i>	<i>maksuvõlg</i>	<i>ettemaks</i>	<i>maksuvõlg</i>
Käibemaks	599 445	-	202 616	-
Ettevõtte tulumaks	59 434	-	100	-
Sotsiaalmaks	-	498	-	1 790
Kinnipeetud füüsil. isiku tulumaks	-	239	-	1 296
Töötuskindlustusmaks	-	9	-	45
Kohustuslik kogumispensionimakse	-	21	36	-
Kokku	658 879	767	202 752	3 131

LISA 3. Lühiajalised nõuded

<i>kroonides</i>	2006	2005
Antud laenude lühiajalised osad (vt. Lisa 4B)	11 960	166 147
Järelmaksu lühiajalised osad (vt. Lisa 4D,E)	226 800	0
Antud laenude maksmata intressid	0	5 738
Rentnikelt laekumata rendi- ning kommunaalteenuste arved	55 278	66 914
Tagatissumma renditud seadmete eest	1 620	1 360
Kokku	295 658	240 159

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
25.06.2007	
Audiitor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

LISA 4. Pikaajalised nõuded**A.**

kroonides

<i>Ostja</i>	<i>Soome juriidiline isik 1</i>
<i>Nõue müüdnud toodangu eest</i>	62 586 (4000 EUR)
<i>Kuulub tasumisele 2007.a. (lühiajaline osa)</i>	0
<i>Kuulub tasumisele 2008.a. (pikaajaline osa)</i>	62 586

B.

kroonides

<i>Laenusaajad</i>	<i>OÜ TERG töötajad</i>
<i>Laemijäägid seisuga 31.12.2005.a.</i>	81 475
<i>Antud laemud 2006.a.</i>	340 000
<i>Laenude tagasimaksed 2006.a.</i>	398 528
<i>Laemijäägid seisuga 31.12.2006.a.</i>	22 950
<i>Kuulub tasumisele 2007.a. (lühiajalised osad)</i>	11 960
<i>Kuulub tasumisele 2008-2009.a. (pikaajalised osad)</i>	10 990
<i>Laenude intressimäär</i>	4 % aastas
<i>Tasutud intressid 2006.a.</i>	3 487 (252 2005.a.eest)

C.

kroonides

<i>Laenusaaaja</i>	<i>Eesti juriidiline isik 1</i>
<i>Antud laen 2004.a.</i>	182 454
<i>Laemijääk seisuga 31.12.2005.a.</i>	145 632
<i>Laenu tagasimaksed 2006.a.</i>	1 000
<i>Laenu ümberklassifitseerimine kingituseks</i>	144 632
<i>Makstud ettevõtte tulumaks kingituselt</i>	43 202
<i>Laemijääk seisuga 31.12.2006.a.</i>	0
<i>Laenu intressimäär</i>	5 % aastas
<i>Tasutud intressid 2006.a.</i>	0

D.

kroonides

<i>Ostja</i>	<i>Eesti juriidiline isik 2</i>
<i>Objekt</i>	<i>2 kinnistut 5442 m² asukohaga Aiandi tee 21 koos poolelioleva ehitisega (amortiseerunud)</i>
<i>Müügihind</i>	885 000 (s.h. km 18% 135 000)
<i>Müügitehingu kuupäev</i>	24.05.2006
<i>Tasutud 2006.a.</i>	280 250 (s.h. km 18% 135 000)
<i>Võlgnevus seisuga 31.12.2006.a.</i>	604 750
<i>Kuulub tasumisele 2007.a. (lühiajaline osa)</i>	0
<i>Kuulub tasumisele 2008-2011.a. (pikaajalised osad)</i>	604 750
<i>Võlgnevuse kustutamise lõpptähtaeg</i>	11.05.2011

Müüdnud kinnistule 03.07.2006.a. seati hüpoteek OÜ TERG'i kasuks summas 885 000

krooni. Ostjal on õigus nõuda tasumise tähtaja pikendamist kuni 2 aasta võrra.

juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

E.

kroonides

<i>Ostja</i>	<i>Eesti juriidiline isik 2</i>	
<i>Objekt</i>	<i>kinnistu 2834 m² asukohaga Aiandi tee 21</i>	
	<i>koos kraana ja poolelioleva ehitisega (vundament)</i>	
<i>Müügihind</i>	1 020 000	(s.h. km 18% 25 902)
<i>Müügitehingu kuupäev</i>	01.12.2006	
<i>Tasutud 2006.a.</i>	0	
<i>Võlgnevus seisuga 31.12.2006.a.</i>	1 020 000	
<i>Kuulub tasumisele 2007.a. (lühiajalised osad)</i>	226 800	(s.h. km 18% 25 902)
<i>Kuulub tasumisele 2008-2011.a. (pikaajalised osad)</i>	793 200	
<i>Võlgnevuse kustutamise lõpptähtaeg</i>	11.05.2011	

Müüdud kinnistule 06.01.2007.a. seati hüpoteek OÜ TERG'i kasuks summas 1 020 000 krooni. Ostjal on õigus nõuda tasumise tähtaja pikendamist kuni 2 aasta võrra.

LISA 5. Kinnisvarainvesteeringud

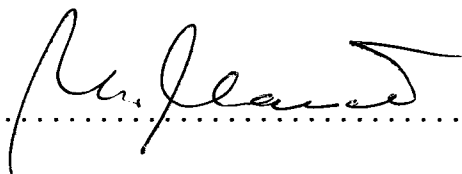
<i>kroonides</i>	2006	2005
<i>Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu</i>	24 000	24 000
<i>Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud</i>	0	0

2003.aastal 100m2 tootmismaad anti kasutusvaldusse hoonestusõiguse seadmise lepingu alusel TELE 2 EESTI AS-le, hoonestusõigus tähtajaga 36 aastat ja aastatasuga 24 000 kr.

LISA 6. Materiaalne põhivara

<i>kroonides</i>	31.12.2006	31.12.2005
<i>Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega)</i>	493 140	1 440 525
	2006	2005
<i>Ostetud väheväärtuslikud esemed (maksumus üle 500 – alla 10000)</i>	5 051	60 061

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Audiitor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

LISA 6 June

kronides

Seisuga 31.12.2005		2006.a.		Sissetulek		Väljaminek 2006.a. jääkmaksumuses		Arvestatud		Seisuga 31.12.2006	
soetus-	akumu-	jääk-	maksumus	leitud	kulum	soetus-	akumu-	jääk-	maksumus	leitud	kulum
				sealhulgas		müüdnud maha-		üle-			
				kantud		antud					
6 713 979	-3 068 901	3 645 078	912 589	-1 001 833	-964 159	-29 165	-8 509	-762 361	4 895 373	-2 101 900	2 793 473
Põhivara kokku											
1 228 433	0	1 228 433	23 300	-486 576	-486 576	-32 177	-23 668	-51 543	741 857	0	741 857
811 123	-478 823	332 300	23 300	-32 177	-23 668	-8 509	-51 543	741 857	0	741 857	741 857
4 183 215	-2 343 500	1 839 715	585 526	-68 109	-38 944	-29 165	-646 308	3 046 844	-1 336 020	1 710 824	1 710 824
348 226	-246 578	101 648	20 185	-414 971	-414 971	0	-64 510	341 490	-284 167	57 323	57 323
142 982	0	142 982	271 989	11 589	11 589	0	0	11 589	0	11 589	11 589
Lõpetamata ehitised											
Enamased											
Maa (31.12.06 12618 m²)											
1 228 433	0	1 228 433	23 300	-486 576	-486 576	-32 177	-23 668	-51 543	741 857	0	741 857
811 123	-478 823	332 300	23 300	-32 177	-23 668	-8 509	-51 543	741 857	0	741 857	741 857
4 183 215	-2 343 500	1 839 715	585 526	-68 109	-38 944	-29 165	-646 308	3 046 844	-1 336 020	1 710 824	1 710 824
348 226	-246 578	101 648	20 185	-414 971	-414 971	0	-64 510	341 490	-284 167	57 323	57 323
142 982	0	142 982	271 989	11 589	11 589	0	0	11 589	0	11 589	11 589
Masinad ja seadmed											
Muud materiaalne põhivara											
Lõpetamata ehitised											

Alkijärjestänyt ainult. identifitseerimiseks	auditor CPA KATRIIN KAASIK	15.06.2022	kuupäev / Date	sign	intunnuks
--	-------------------------------	------------	----------------	------	-----------

.....

LISA 7. Kapitalirent

summad kroonides käibemaksuta

Rendileandja	Nordea Finance Estonia AS
Kapitalirendi objekt	veoauto CITROEN JUMPER 2,8HDI v.l. 2005
Lepingu alusvaluuta	EUR
Vara maksumus	267 712 +3000 lepingutasu
Võlgnevuse tekkimise kuupäev	17.05.2005
Lepingu periood	24 kuud
Esimene lepingumakse 31% (kaetud tagastatava esemega)	82 455
Tasutud 2005.a.	25 860
Tasutud 2006.a.	45 939
Kapitalirendivõlgnevus 31.12.2006.a.	113 458
Kuulub tasumisele 2007.a. (lühiajaline osa)	19 759
Garanteeritud jääkväärtus 35% väljaostu eesõiguse kasutamisel	93 699
Kapitalirendi lõpptähtaeg	17.05.2007
Intressimäär	6 kuu EURIBOR + 2,3 %
Tasutud intressid 2006.a.	7 162

Vara soetusmaksumus – 270 712 kr., bilansiline jääkmaksumus 31.12.2006 – 129 257 kr.
2006.a. akumulieeritud kulum – 89 340 kr. (amortisatsiooninorm 33% aastas).

LISA 8. Võlad töövõtjatele

kroonides	31.12.2006	31.12.2005
Palgavõlg	186 904 (neto 149 342)	312 831 (neto 252 442)
Puhkustasude reserv	261 498	352 877
Kokku	448 402	665 708

LISA 9. Muud võlad

kroonides	31.12.2006	31.12.2005
Sotsiaalmaksu viitvõlg	62 350	105 789
Töötuskindlustusmakse viitvõlg	567	962
Võlad osanikele	5 400	5 500
Võlad aruandeleastele isikutele	1 300	0
Kokku	69 617	112 251

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Auditor/CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

LISA 10. Osakapital ja arveldused osanikega

kroonides	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	42 800	42 800
Osade arv (tk)	6	8
Osade nimiväärtused	100 – 12 300	100 – 12 300
Võlad osanikele	5400 27 inimest	5500 28 inimest

2006.aastal vähendati osanike arvu 2 inimese võrra. Osad nimiväärtusega 1 400 krooni osteti tagasi 13 000 krooni eest ja müüdi edasi olemasolevatele osanikele nimiväärtusega, saades negatiivset ülekurssi 11 600 krooni, millega vähendati jaotamata kasumit.

LISA 11. Müügitulu

A. Müük tegevusalade lõikes	2006		2005	
Toodangu tootmine	40 131 641	96,8%	40 375 658	97,3%
(kood 2811 – metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine)				
Tööstusteenused	1 100 213	2,6%	1 054 403	2,5%
(kood 2851,2852 – metallitöötlus ja metallpindade katmine)				
Transporditeenus	41 325	0,1%	12 900	0,0%
(kood 6024 – kaubavedu maanteel)				
Materjali müük	195 726	0,5%	58 312	0,2%
(kood 5263 – muu jaemüük väljaspool kauplusi)				
Kokku	41 468 905	100,0%	41 501 273	100,0%
B. Müük riikide lõikes	2006		2005	
Eesti	14 319 844	34,5%	4 622 159	11,1%
Soome	22 133 662	53,4%	32 347 601	77,9%
Rootsi	2 838 308	6,9%	2 889 003	7,0%
Taani	1 466 610	3,5%	0	0,0%
Hispaania	511 644	1,2%	111 873	0,3%
Norra	101 046	0,3%	0	0,0%
Inglismaa	97 791	0,2%	0	0,0%
Tšiili	0	0,0%	1 251 603	3,0%
Portugal	0	0,0%	185 146	0,5%
Holland	0	0,0%	93 888	0,2%
Kokku	41 468 905	100,0%	41 501 273	100,0%

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
15.06.2007	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

LISA 12. Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

<i>kroonides</i>	2006	2005
<i>Otsesed kulud (allhanke teenused + materjal)</i>	34 772 951	29 146 620
<i>Töövahendid, abivahendid</i>	45 331	1 164 119
<i>Elektri-ja soojusenergia</i>	34 443	824 411
<i>Tööjõukulud</i>	1 687 999	5 240 119
<i>Kulum</i>	648 916	647 172
<i>Rendikulud</i>	205 000	82 500
<i>Töökaitsekulud</i>	4 658	117 920
<i>Tootmistranspordi ülalpidamine</i>	258 681	510 440
<i>Muud kulud</i>	196 280	219 305
Kokku	37 854 259	37 952 606

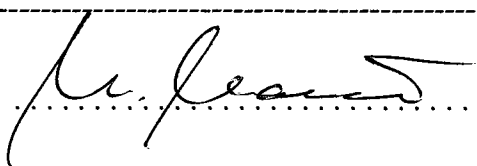
LISA 13. Turustuskulud

<i>kroonides</i>	2006	2005
<i>Reklaamikulud</i>	42 963	33 896
<i>Tööjõukulud</i>	199 114	188 540
<i>Tollidokumentide vormistamise kulud</i>	200	3 000
<i>Muud kulud</i>	2 529	0
Kokku	244 806	225 436

LISA 14. Üldhalduskulud

<i>kroonides</i>	2006	2005
<i>Ostetud teenused</i>	153 897	125 069
<i>Elektri-ja soojusenergia</i>	20 992	66 446
<i>Tööjõukulud + puhkuste inventuur</i>	1 635 825	1 571 825
<i>Kulum</i>	151 119	102 862
<i>Rendikulud</i>	158 400	144 000
<i>Maksud (maa, erisoodustus, kingitus)</i>	144 967	110 227
<i>Side- ja kantseleikulud</i>	110 530	131 305
<i>Juhtkonna autode ülalpidamine</i>	192 912	187 743
<i>Ebatõenäoliste nõuete kulu</i>	103 569	5 144
<i>Muud kulud</i>	99 286	68 297
Kokku	2 771 497	2 512 918

juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
25.06.2007	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

LISA 15. Muud äritulud

<i>kroonides</i>	2006	2005
Kasum põhivara müügist	786 719	0
Elektri- ja veemüügi vahendustasu	93 631	573
Renditulud	62 400	118 400
Tarnijatele tasumata arvete mahakandmine	56 955	425
Mahakantud summade laekumine	2 970	0
Kasum kapitalirendi eseme väljavahetamisest	0	29 387
Saadud viivised	0	1 466
Muud	1 298	7 000
Kokku	1 003 973	157 251

LISA 16. Muud ärikulud

<i>kroonides</i>	2006	2005
Kingitused äripartneritele	145 764	0
Netokahjum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees	15 560	19 635
Liikmemaksud	14 392	13 450
Annetused	4 000	3 000
Kahjum põhivara müügist	0	18 588
Muud	7 190	1
Kokku	186 906	54 674

LISA 17. Finantstulud ja -kulud

<i>kroonides</i>	2006	2005
<u>Intressitulud</u> Deposiidi intress (vt. Lisa 19)	48 413	19 280
Antud laenude intress (vt. Lisa 4B)	3 235	12 437
Arvelduskonto intress	1 013	770
Järelmaksu intress	0	3 344
Kokku	52 661	35 831
<u>Intressikulud</u> Kapitalirendi intress (vt. Lisa 7)	7 162	5 481
Võetud laenu intress	0	9 247
Kokku	7 162	14 728

juhatuse liige



Ankiirgastatud ainult identitiseerimiseks!	
15.06.2007	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

LISA 18. Rahavoogude aruande kirjete selgitus

Rahavoogude aruandes on elimineeritud alljärgnevad investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud mitterahalised tehingud:

- ◇ saamata laenude intress summas 5 738 krooni 2005.a.eest ning antud laenude ja järeldmaksu lühiajalised osad summas 238 760 krooni 2006.a.eest ja 166 147 krooni 2005.a.eest, mis on elimineeritud realt "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus";
- ◇ võlad osanike eest summas 5 400 krooni 2006.a.eest ja 5 500 krooni 2005.a.eest, mis on elimineeritud realt "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus";
- ◇ põhivara soetus lõpetamata ehitise osas summas 61 630 krooni, mis on elimineeritud realt "Materiaalse põhivara soetus";
- ◇ põhivara müük järeldmaksuga summas 1744 098 krooni, mis on elimineeritud realt "Materiaalse põhivara müük".

LISA 19. Hansapanga lühiajaline deposiit

kroonides	2006	2005
Liik	üleöödeposiit	üleöödeposiit
Minimumsumma	1 000 000	1 000 000
Tähtaja algus	01.12.2003	01.12.2003
Tähtaja lõpp	tähtajatatu	tähtajatatu
Intressimäär	min 1,9% max 3,249%	min 1,65% max 1,8%
Saadud intress	48 413	19 280

LISA 20. Tehingud seotud osapooltega

kroonides	2006		2005	
	ostud	müügid	ostud	müügid
<u>OÜ TERG töötajad</u>				
Kaubad	750	1 150	6 400	1 498
<u>Juhatusel liikmetega seotud ettevõtte</u>				
Renditeenused	205 000		82 500	
Lühiajalise laenu kasutamine	0		450 000	
Saldod seotud osapooltega:	31.12.2006		31.12.2005	
<u>Juhatusel liikmetega seotud ettevõtte</u>				
Renditeenused		0		0

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

2006.aastal OÜ TERG juhtkonna liikmed kasutasid oma 2 sõiduauto kasutusvalduse seadmise lepingute alusel.

juhatuse liige

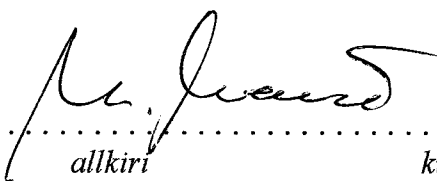
15.06.2007	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only	

Juhatuse allkirjad
2006.a. majandusaasta aruandele

OÜ TERG juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, millele on lisatud audiitori järeldusotsus, kasumi jaotamise ettepanek ning osanike nimekiri.

OÜ TERG 2006.a. majandusaasta aruande allkirjastamine:

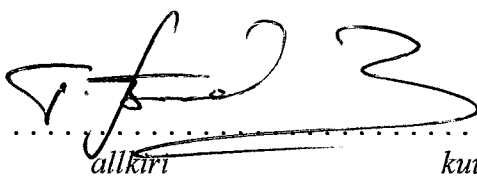
Martin Maidla
juhatuse esimees

 27.06.2007.
allkiri kuupäev

Aarne Hallikmäe
juhatuse liige

 27.06.2007
allkiri kuupäev

Toomas Berendsen
juhatuse liige

 27.06.2007
allkiri kuupäev

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks:	
15.06.2007	
Auditor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	

Audiitori järeldusotsus
OÜ Terg osanikele

Oleme kontrollinud **OÜ Terg** (äriregistrikood 10065012, Aiandi tee 21, Viimsi alevik, Viimsi vald, Harjumaa 74001), edaspidi "ettevõtte" 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti heast raamatupidamise tavast lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti heast raamatupidamistavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.2006 ja lõppes 31.12.2006.a, finantstulemuseks **1 460 909** EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2006.a seisuga **13 361 162** EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a.

25.juunil 2007.a, Tallinnas

Katrin Kaasik

Audiitor
Katrin Kaasik



Tel. 6 446 303
Aadress: Tehnika 55, Tallinn 10136
AMC Amaris AS



Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ TERG vaba omakapital seisuga 31.12.2006 oli järgmine:

◇ eelmiste perioodide jaotamata kasum 8 945 562 krooni
◇ aruandeaasta kasum 1 460 909 krooni

Kokku jaotamiseks 10 406 471 krooni

OÜ TERG juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku vaba omakapital summas 10 406 471 krooni jätta jaotamata.

Martin Maidla
juhatuse esimees

 27.06.2007.
allkiri kuupäev

Aarne Hallikmäe
juhatuse liige

 27.06.2007.
allkiri kuupäev

Toomas Berendsen
juhatuse liige

 27.06.2007.
allkiri kuupäev

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks	
15.06.2007	
Audiitor CPA KATRIN KAASIK	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

Osaühing TERG osanike nimekiri
seisuga 27.juuni 2007.a.

	<i>Nimi</i>	<i>Osa nimiväärtus, eesti krooni</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Elukoht</i>
1	<i>Martin Maidla</i>	<i>12 300</i>	<i>34209060212</i>	<i>Eesti</i>
2	<i>Martin Keernik</i>	<i>11 400</i>	<i>37205220248</i>	<i>Eesti</i>
3	<i>Toomas Berendsen</i>	<i>9 300</i>	<i>34405050213</i>	<i>Eesti</i>
4	<i>Aarne Hallikmäe</i>	<i>9 300</i>	<i>34804190254</i>	<i>Eesti</i>
5	<i>Mart Silmato</i>	<i>400</i>	<i>34411060281</i>	<i>Eesti</i>
6	<i>Liidia Tops</i>	<i>100</i>	<i>44610090271</i>	<i>Eesti</i>
	<i>KOKKU</i>	<i>42 800</i>		

juhatuse liige



Alikirjastatud ainult identifitseerimiseks	
15.06.2007	
Audiitor CPA	Kuupäev / Date
KATRIN KAASIK	
Signed for identification purpose only!	