

249181

Harju Maakohus
Revisjoni osakond

SISSISEADUSTUS

20.10.2007

L 14

REVISJONIS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Ärinimi: Osühing Televärk

Äriregistri kood. 11016122

Aadress: Laki tn.26. Tallinn, 12915

Telefon: 6 599 150
Faks: 6 588 192

Põhitegevusala: mobiiltelefonide tarvikute ja lisaseadmete jaemüük;
mobiilside operaatorite teenuste vahendamine.

Juhataja: Sixten Raikkerus

Sisukord

Tegevusaruanne	Lk 3
Raamatupidamise aastaaruanne	Lk 4
Juhatuse deklaratsioon	Lk 4
Bilanss	Lk 5
Kasumiaruanne	Lk 6
Rahavoogude aruanne	Lk 7
Omakapitali muutuste aruanne	Lk 8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	Lk 9
Lisa 1. Arvestuspõhimõtete selgitused	Lk 9
Lisa 2. Maksud	Lk 10
Lisa 3. Materiaalne põhivara	Lk 10
Lisa 4. Varud	Lk 10
Lisa 5. Müügitulud	Lk 11
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	Lk 11
Lisa 7. Osakapital	Lk 11
Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused	Lk 11
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	Lk 12
Kasumi jaotuse ettepanek	Lk 13
Osanike nimekiri	



Tegevusaruanne

OÜ Televärk tegevusalaks on mobiiltelefonide tarvikute ja lisaseadmete jaemüük, ja mobiilside operaatorite teenuste vahendamine.

2006 aastal tegevus toimus kokku kolmes kaupluses: Pärnus, Narvas ja Sillamäel.

Aruande perioodi aastal kogu käive oli 5 588 109 krooni. Puhaskasum oli 904 571 krooni

2006 aastal töötas osaühingus keskmiselt 9 inimest. Tööjõu kulu oli 1 175 342 krooni.

Juhataja tasu ei saanud.

Peamised finantssuhtarvud

	2006.a.	2005.a.
Müügitulu	5 588 109	3 435 819
Tulu kasv	62 %	78 %
Puhaskasum	904 571	572 216
Puhasrentaablus	16%	16%
Lühiajaliste kohustuste kordaja	3,0	2,1
ROA	54,5 %	52,1 %
ROE	79,3 %	90 %

Suhtarvude valemid:

Käibe kasv % = (müügitulu 2006- müügitulu 2005)/ müügitulu 2005*100

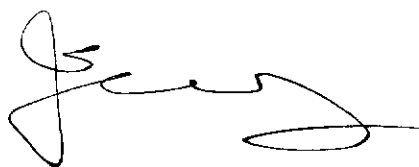
Puhasrentaablus % = puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA% = puhaskasum/ varad kokku*100

ROE% = puhaskasum/ omakapital kokku*100

2007.a. tegevuse põhisuund on: turupositsiooni suurendamine, sortimendi laiendamine ja uute tegevuskohtade avamine.



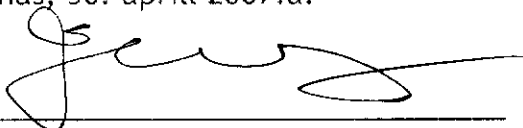
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon.

OÜ Televärk juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Televärk finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad asjaolud mis on selgunud aruanne valmimise kuupäevani (30.04.2007) on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
3. OÜ Televärk on jätkuvalt tegutsev .

Tallinnas, 30. aprill 2007.a.



Sixten Raikkerus
Juhataja



BILANSS		31.detsember	31.detsember	Lisa nr.
		2006.a.	2005.a.	
AKTIVA				
KÄIBEVARA				
Raha		980 033	181 931	
Nõuded ja ettemaksed				
- Nõuded ostjate vastu		363 346	506 353	
- Ettemaksed teenuste eest		54 222	49 439	
NÕUDED JA ETTEMAKSED KOKKU		417 568	555 792	
Varud				
- Müügiks ostetud kaubad		167 397	219 851	
VARUD KOKKU		167 397	219 851	4
KOKKU KÄIBEVARA		1 564 998	957 574	
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara				
- Muu materiaalne põhivara		93 257	140 854	
PÕHIVARA KOKKU		93 257	140 854	3
AKTIVA KOKKU		1 658 255	1 098 428	
PASSIVA				
KOHUSTUSED				
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
VÕLAD JA ETTEMAKSED				
- Võlad tarnijatele		235 877	245 160	
- Maksuvõlad		156 181	116 895	2
- Võlad töötajatele		117 724	93 858	
- Muud võlad		8 206	6 820	
VÕLAD JA ETTEMAKSED KOKKU		517 988	462 733	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		517 988	462 733	
KOHUSTUSED KOKKU		517 988	462 733	
OMAKAPITAL				
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		191 696	19 479	
Aruandeaasta kasum		904 571	572 216	
OMAKAPITAL KOKKU		1 140 267	635 695	
PASSIVA KOKKU		1 658 255	1 098 428	

KASUMIARUANNE**2006.a.****2005.a.**

Lisa nr.

ÄRITULUD		
Müügitulu	5 588 109	3 435 819
Muud äritulud		
ÄRITULUD KOKKU	5 588 109	3 435 819
ÄRIKULUD		
Kaubad	- 2 856 655	- 1 466 588
Muud tegevuskulud	- 473 479	- 420 566
Tööjõu kulud	- 1 175 342	- 927 245
s.h. Palgakulu	- 881 726	- 694 718
Sotsiaalmaksud	- 290 970	- 229 254
Töötuskindlustus	- 2 646	- 3 273
Kulum	- 59 754	- 49 417
Muud ärikulud		
ÄRIKULUD KOKKU	- 4 565 230	- 2 863 816
ÄRIKASUM	1 022 879	572 003
FINANTSTULUD JA KULUD		
Intressitulud	1 173	213
KOKKU FINANTSTULUD JA KULUD	1 173	213
KASUM enne tulumaksustamist	1 024 052	572 216
Tulumaks	- 119 481	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	904 571	572 216

5

3



RAHAVOOGUDE ARUANNE

2006a.

2005a.

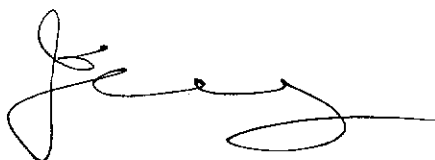
Lisa nr.

Äritegevuse rahavood			
Kasum	1 022 879	572 003	
Põhivara kulum	59 754	49 417	3
Äritegevusega seotid nõuete ja ettemaksete muutus	138 224	-251 680	
Varude muutus	52 454	-76 676	4
Äritegevusega seotid kohustuste ja ettemaksete muutus	55 255	-96 816	
Dividentide tulumaks	-119 481		
<u>Kokku rahavood äritegevusest</u>	<u>1 209 085</u>	<u>196 248</u>	
Rahavood investeerimisest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-12 156	-42 712	3
Saadud intressid	1 173	213	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük			3
<u>Kokku rahavood investeerimisest</u>	<u>-10 983</u>	<u>-42 499</u>	
Rahavood finantseerimisest			
Makstud dividendid	-400 000		
Tagastatud leanud		-125 000	
<u>Kokku rahavood finantseerimisest</u>	<u>-400 000</u>	<u>-125 000</u>	
<u>Rahavood kokku</u>	<u>798 102</u>	<u>28 749</u>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181 931	153 182	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	798 102	28 749	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	980 033	181 931	



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reserv	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.2004.a.	40 000			23 479	63 479
2004.a.kasumi jagamine		4 000	19 479	-23 479	
Aruandeaasta kasum				572 216	572 216
31.12.2005.a.	40 000	4 000	19 479	572 216	635 695
2005.a.kasumi jagamine					
Dividendid				-400 000	-400 000
Eelmiste perioodide kasum			172 216	-172 216	
Aruandeaasta kasum				904 571	904 571
31.12.2006.a.	40 000	4 000	191 696	904 571	1 140 267



OÜ Televärk 2006 aasta raamatupidamise aastaaruande on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Televärk kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha.

Raha kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevalt informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud.

Kaubad on arvele võetud soetusmaksumuses mis koosneb kauba ostuhinnast, kauba kohale toomise kuludest ja muudes otsestes kuludest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara.

Põhivara on selline olulise maksumusega vara, mida kasutatakse ettevõtte majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta, mis osaleb kogu kasutusperioodil tulu tekkimisel ja maksumusega mis ületab 2 000 krooni. Kõik muu vara on käibevara. Põhivara amortiseeritakse vastavalt tema kasulikule kasutuseale, kasutades lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kasutuses on järgmised amortisatsiooninormid:

Inventar ja sisseseade	20-40 %
------------------------	---------

Tulude arvestus.

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

Rent

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2. Maksud

Seisuga Maksuliik	31.12.2006.a. Maksuvõlg	31.12.2005.a. Maksuvõlg
Käibemaks	55 093	40 808
Sotsiaalkindlustus maks	62 831	46 871
Töötuskindlustus maks	1 712	1 701
Pensioni kindlustuse makse	3 433	2 412
Isiku tulumaks	33 112	25 103
KOKKU	156 181	116 895

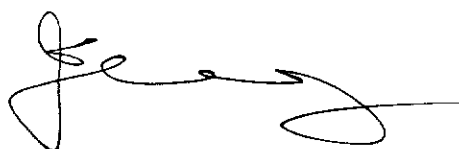
Lisa 3. Materiaalne põhivara

Aruandeaastal oli soetatud põhivara kokku soetusmaksumusega 12 157 krooni.
 Akumuleeritud kulum 59 754 krooni.
 Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006.a. 93 257 krooni.

	Inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005.a.	209 328	209 328
Soetamine	12 157	12 157
Soetusmaksumus 31.12.2006.a.	221 485	221 485
Akumuleeritud kulum 31.12.2005.a.	68 474	68 474
Arvestatud kulum	59 754	59 754
Akumuleeritud kulum 31.12.2006.a.	128 228	128 228
Jääkmaksumus 31.12.2005.a.	147 559	147 559
31.12.2006.a.	93 257	93 257

Lisa 4. Varud

	2006.a.	2005.a.
Edasimüügiks soetatud kaubad	167 397	219 851
sellest: - laoseis Pärnu kaupluses	74 654	98 090
- laoseis Narva kaupluses	54 905	73 157
- laoseis Sillamäe kaupluses	37 838	48 604



Lisa 5. Müügitulud

Müügitulud 5 588 109 krooni koosnevad kabamüügist saadud tuludest 3 259 164 krooni ja 2 328 945 krooni teenuste osutamisest.

Kaup müüjaks ja teenust osutatakse ainult Eestis.

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega.

2006.a. olid tehtud tehingud järgnevate osapooltega :

- OÜ Telemark Hulgi , kuulub OÜ Televärk osanikudele.

2006.a. 2005.a.

Ost

OÜ Telemark Hulgi	585 040	342 127
-------------------	---------	---------

2006.a. 2005.a.

Laen

OÜ Telemark Hulgi - saadud laen		
OÜ Telemark Hulgi - tagastatud laen		125000
OÜ Telemark Hulgi - antud laen	215 000	
OÜ Telemark Hulgi - tagastatud laen	215 000	

Saldod

31.12.2006.a. 31.12.2005.a.

OÜ Telemark Hulgi - tarnija	6 567	109 508
OÜ Telemark Hulgi - laenuandja		

Lisa 7. Osakapital

Vastavalt OÜ Televärk põhikirjale on osaühingu osakapitali miinimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osakapital asutamisel oli 40 000 krooni, mis koosneb kahest osast.

2005.a. majandusaasta tulemus oli kasum 572 216 krooni, jaotamata kasumi jääk oli 19 479 krooni. Dividendideksoli jagatud 400 000 krooni. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk on 191 696 krooni.

Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 1 096 267 krooni.

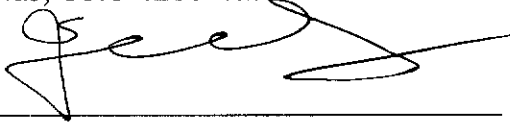
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 241 179 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 855 088 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Juhatusel allkirjand majandusaasta aruandele.

OÜ Televärk majandusaasta aruanne on kinnitatud 30 aprill 2007.a. osäüingu omanike üldkoosoleku otsusega.

Tallinnas, 30.04.2007.a.



Sixten Raikkerus
Juhataja



Kasumi jaotamise ettepanek

2006 aasta puhaskasum on 904 571 krooni. Eelnevate perioodide jaotamata kasum oli 119 696 krooni, mis on kokku 1 096 267 krooni.

OÜ Televärk juhataja tegi ettepaneku:

1. jaotada dividendideks 2006 aasta kasumist 700 000 krooni.
2. jaotada dividendideks eelnevate perioodide kasumist 100 000 krooni.
3. Jätta jaotamata kasum summas 296 267 krooni.

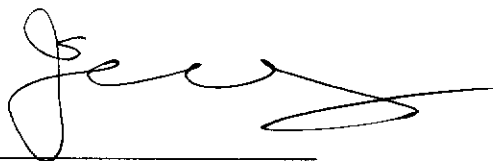


Tallinna Linnakohtu Registriosakonnale

OÜ Televärk osanike nimekiri seisuga 30.aprill 2007.a.

Rait Kaplan
Isikukood: 36611250296
Aadress: Tallinn, Vene tn.1-9
Osa väärtus : 20 000.-

Sixten Raikkerus
Isikukood: 36707170212
Aadress: Tallinn, Ehitajate tee 78-87
Osa väärtus : 20 000.-



Sixten Raikkerus
Juhataja
30.04.2007.a.