

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

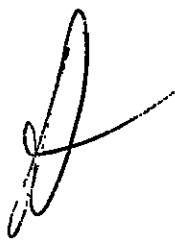
01. jaanuar 2004.a.  
majandusaasta algus

31. detsember 2004.a.  
majandusaasta lõpp

OÜ TAK EHITUS

Lääne-Viru Maakohus  
registriosakond  
SISSE TULNUD nr 32711  
MONIKA PAASMÄE  
registrisekretär

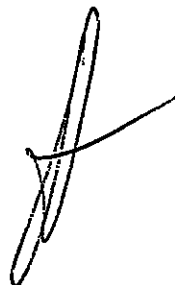
Registrinumber: 10177159  
Reg. aadress: Mõdriku  
Vinni vald  
Lääne-Virumaa  
Tegevjuht: Andres Tamm  
OÜ juhatuse esimees  
Põhitegevusala: ehitus  
Telefon: 32 53083; 5025390  
Audiitorkontroll: Maie Rumm



# MAJANDUSAASTA ARUANNE

## SISUKORD

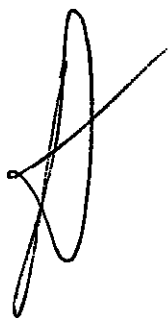
|                                                    |    |
|----------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                     | 3  |
| Juhatuse deklaratsioon                             | 4  |
| Bilanss                                            | 5  |
| Kasumiaruanne                                      | 6  |
| Rahavoogude aruanne                                | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                       | 8  |
| <br>Raamatupidamise aastaaruande lisad             |    |
| Lisa 1. Arvestuspõhimõtted                         | 9  |
| Lisa 2. Põhivara liikumise aruanne                 | 9  |
| Lisa 3. Kapitalirent                               | 10 |
| Lisa 4. Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes         | 10 |
| Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega                | 11 |
| Lisa 6. Netorealiseerimiskäive                     | 11 |
| <br>AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS                        | 12 |
| Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek            | 13 |
| Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele | 14 |
| Osanike nimekiri                                   | 15 |



## **2004. AASTA TEGEVUSARUANNE**

OÜ T.A.K. EHITUS põhitegevus on ehitustegevus, siseviimistlus ning vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitamine.

Tegevjuhi töötasu oli 53 500 krooni. Juhatuse liikmetele liikmeksoleku eest töötasu ei maksta. Keskmine töötajate arv 2004.a. oli 10 inimest ning nende töötasude kogusumma oli 320 031 krooni.



## JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ T.A.K. Ehitus juhatus on äriseadustiku paragrahvist 331 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat head raamatupidamistava.

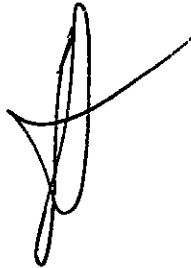
Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ T.A.K. Ehitus vara kohustuse ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil (01.01.2005 kuni 02.05.2005).

Juhatus hinnangul on OÜ T.A.K. Ehitus jätkuvalt tegutsev osaühing.

OÜ juhatuse esimees:

Andres Tamm  
21.04.2005



## MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004 BILANSS

### AKTIVA

|                                   | 31.12.2004       | 31.12.2003       |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Käibevara</b>                  |                  |                  |
| 1. Raha ja pangakontod            | 916 419          | 603 322          |
| 2. Ostjatelt laekumata arved      | 188 800          | 324 526          |
| 2.1. Ebatõenäolised arved         | -                | - 52 532         |
| 2.2. Nõuded ostjate vastu kokku   | -                | 271 994          |
| 3. Tulevaste perioodide kulud     | 14 722           | 21 409           |
| <b>Käibevara kokku</b>            | <b>1 119 941</b> | <b>896 725</b>   |
| <b>Põhivara</b>                   |                  |                  |
| 4. Materiaalne põhivara           |                  |                  |
| 4.1. Ehitised                     | 80 000           | 80 000           |
| 4.2. Maa                          | 18 569           | 18 569           |
| 4.3. Masinad ja seadmed           | 4 814 614        | 4 226 343        |
| 4.4. Akumuleeritud põhivara kulum | -2 090 467       | -1 642 462       |
| <b>Põhivara kokku</b>             | <b>2 822 716</b> | <b>2 682 450</b> |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>               | <b>3 942 657</b> | <b>3 579 175</b> |

### PASSIVA

#### Kohustused

|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 5. Lühiajalised kohustused            |                  |                  |
| 5.1. Tagatiseta võlakohustused        | -                | 127 000          |
| 5.2 Kapitalirent                      | 95 462           | 188 610          |
| 6. Hankijatele tasumata arved         | 593 448          | 138 778          |
| 7. Maksuvõlad                         | 48 211           | 99 737           |
| 8. Töötasu võlg                       | 28 922           | 15 211           |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>  | <b>766 043</b>   | <b>569 336</b>   |
| 9. Pikaajalised kohustused            |                  |                  |
| 9.1. Kapitalirent                     | 311 180          | 501 878          |
| <b>Omakapital osaühingus</b>          |                  |                  |
| 10. Osakapital nimiväärtuses          | 40 600           | 40 600           |
| 11. Kohustuslik reservkapital         | 4 060            | 4 060            |
| 12. Eelmiste perioodide jaotama kasum | 2 463 301        | 1 346 717        |
| 13. Aruandeaasta kasum                | 357 473          | 1 116 584        |
| <b>Omakapital kokku</b>               | <b>2 865 434</b> | <b>2 507 961</b> |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                  | <b>3 942 657</b> | <b>3 579 175</b> |

OÜ juhatuse esimees:

## **KASUMIARUANNE** **(kroonides)**

### **ÄRITULUD**

|                                                | <b>2004</b> | <b>2003</b> |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 1. Realiseerimise netokäive                    | 5 224 147   | 4 716 614   |
| 2. Muu äritulu                                 |             |             |
| 2.1. Kasum põhivara müügilt                    | 75 384      | 52 769      |
| 2.2. Pankrotistunud pangalt raha tagasisaamine | 12 943      | -           |

### **ÄRIKULUD**

|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 3. Kaubad, materjal, küte ja teenused | 2 853 862        | 1 870 125        |
| 4. Mitmesugused tegevuskulud          | 706 300          | 695 141          |
| 5. Tööjõu kulud                       |                  |                  |
| 5.1. Palgakulu                        | 406 692          | 301 767          |
| 5.2. Sotsiaalmaksud                   | 144 913          | 110 299          |
| 5.3. Töötuskindlustusmaks             | 2034             | 1 521            |
| Tööjõu kulud kokku                    | 553 639          | 413 587          |
| 6. Kulum                              |                  |                  |
| Põhivara kulum                        | 819 492          | 618 384          |
| 7. Muud ärikulud                      | -                | 21 510           |
| <b>Ärikulud kokku</b>                 | <b>4 933 293</b> | <b>3 618 747</b> |

**Ärikasum** **379 181** **1 150 636**

|                                     |                |                  |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| 8. Finantskulud kokku:              | 21 708         | 34 052           |
| 8.1. Muud intressi- ja finantstulud | 151            | 429              |
| 8.2 Rahaturufondi ja osakulutulu    | 7 176          | 2 948            |
| 9. Finantskulud                     |                |                  |
| 9.1. Liisingu intressi kulud        | 29 035         | 37 429           |
| <b>Kasum majandustegevusest</b>     | <b>357 473</b> | <b>1 116 584</b> |

**Aruandeaasta puhaskasum** **357 473** **1 116 584**

OÜ juhatuse esimees:



# RAHAVOOGUDE ARUANNE

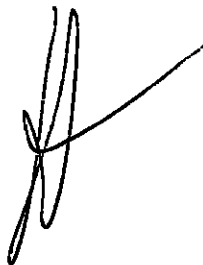
|                                            |                    | 2004.a.            | 2003.a.            |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A. Rahavoog äritegevusest</b>           |                    |                    |                    |
| Puhaskasum                                 | +                  | 357 473            | + 1 116 584        |
| Põhivara amortisatsioon                    | +                  | 819 492            | + 618 384          |
| Käibevara jääkide muutusest                | +                  | 89 881             | - 197 482          |
| Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest  | +                  | 196 706            | + 188 636          |
| Kasum põhivara müügist                     | -                  | 75 384             | - 52 769           |
| <b>KOKKU</b>                               | <b>+</b>           | <b>1 388 168</b>   | <b>+ 1 673 353</b> |
| <b>B. Rahavoog investeerimistegevusest</b> |                    |                    |                    |
| Põhivara müügist                           | +                  | 705 000            | + 76 271           |
| Põhivara soetamine                         | -                  | 1 589 373          | - 1 805 458        |
| Pikaajalised finantsinvesteeringud         | -                  | 190 698            | + 205 792          |
| <b>KOKKU</b>                               | <b>-</b>           | <b>1 075 071</b>   | <b>- 1 523 395</b> |
| <b>Rahajäägi muutus</b>                    | <b>+</b>           | <b>313 097</b>     | <b>+ 149 958</b>   |
| <b>Rahavoo muudatused</b>                  |                    |                    |                    |
| A. Äritegevusest                           | Raha allikad       | Raha kasutamine    | Neto rahavoog      |
| B. Investeeringis-                         | + 1 176 965        | - 211 203          | + 1 388 168        |
| tegevusest                                 | + 705 000          | + 1 780 071        | - 1 075 071        |
| <b>KOKKU</b>                               | <b>+ 1 881 965</b> | <b>+ 1 568 868</b> | <b>+ 313 097</b>   |

**OÜ juhatusesimees:**



## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

|                    | Osakute<br>Arv tk. |      | Osa-<br>kapital |        | Kohustuslik<br>reservkapital |       | Eelmiste aastate<br>jaotamata kasum |           |
|--------------------|--------------------|------|-----------------|--------|------------------------------|-------|-------------------------------------|-----------|
|                    | 2004               | 2003 | 2004            | 2003   | 2004                         | 2003  | 2004                                | 2003      |
| Aasta              |                    |      |                 |        |                              |       |                                     |           |
| Alguscs            | 1                  | 1    | 40 600          | 40 600 | 4 060                        | 4 060 | 2463 301                            | 1 346 717 |
| Aruande-<br>Aastal |                    |      |                 |        |                              |       |                                     |           |
| Jaotatav           |                    |      |                 |        |                              |       |                                     |           |
| Kasum              |                    |      |                 |        |                              |       | 357 473                             | 1 116 584 |
| Aasta              |                    |      |                 |        |                              |       |                                     |           |
| Lõpus              | 1                  | 1    | 40 600          | 40 600 | 4 060                        | 4 060 | 2 820 774                           | 2 463 301 |



## LISA 1

**ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

Kasutatud arvestusmeetodid on koostatud Eesti kroonides, kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Materiaalne põhivara alates 20 000 EEK

Kasutusajaga üle 1 aasta

Amortisatsiooni normid:

Hooned, rajatised ja mööbel 10%

Masinad, seadmed, majandusinventar,  
arvutustehnika ja transpordivahendid 20%

## LISA 2

**PÕHIVARA LIIKUMISE ARUANNE 2004.a.**

| Põhivara<br>Nimetus                   | Aasta<br>alguseks | Sissetulek<br>kokku | sellest uued  | Väljaminek<br>kokku | Aasta<br>lõpus   | Jääk-<br>maksum  |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|---------------------|------------------|------------------|
| 1. Hooned ja<br>rajatised             | 80 000            | -                   | -             | -                   | 80 000           | 11 998           |
| 2. Maa                                | 18 569            | -                   | -             | -                   | 18 569           | 18 569           |
| 3. Masinad ja<br>seadmed              | 582 691           | 69 373              | 69 373        | 35 763              | 616 301          | 2 547 400        |
| 4. Majandusinventar<br>arvutustehnika | 52 720            | -                   | -             | -                   | 52 720           | 34 602           |
| 5. Transpordivahendid<br>ja masinad   | 3 590 932         | 1 520 000           | -             | 965 339             | 4 145 593        | 210 147          |
| <b>Kokku</b>                          | <b>4 324 912</b>  | <b>1 589 373</b>    | <b>69 373</b> | <b>1 001 102</b>    | <b>4 913 183</b> | <b>2 822 716</b> |

OÜ juhatuse esimees:

LISA 3

### KAPITALIRENT

|                                           |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| Soetusmaksumus                            | 1 336 864      |
| Akumuleeritud kulum                       | 123 339        |
| Kulum 2004.a.                             | 98 622         |
| Eelmiste perioodide maksed                | 40 493         |
| Aruandeperioodi maksed                    | 889 729        |
| Keskmine intressimäär                     | 6 %            |
| Aruandeperioodi intressikulu              | 29 035         |
| Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2004.a.     | 406 642        |
| Järgmise aruandeaasta maksud (intressita) | 95 462         |
| Lepingu lõpptähtaeg                       | 30.10.2009.a.. |

LISA 4

### MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIIKIDE LÕIKES

| Maksuliik                            | Jääk 01.01.04.<br>ettemaks võlg | Aruandeaastal<br>arvestatud tasutud | Jääk 31.12.04.<br>ettemaks võlg |
|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 1. Üksikisiku<br>tulumaks            | - 9 132                         | 60 948 58 135                       | - 11 945                        |
| 2. Sotsiaalmaks                      | - 21 060                        | 144 913 140 425                     | - 25 548                        |
| 3. Erisoodustuse<br>tulumaks         | - 703                           | 8 436 8 436                         | - 703                           |
| 4. Erisoodustuse<br>sotsiaalmaks     | - 892                           | 10 704 10 704                       | - 892                           |
| 5. Käibemaks                         | 66 686                          | 58 646 117 878                      | - 7 454                         |
| 6. Töötuskindlus                     | - 981                           | 6 121 5 938                         | - 1 164                         |
| 7. Kohustuslik<br>pensionikindlustus | - 283                           | 1 612 1 695                         | - 200                           |
| 8. Erisoodustuse<br>käibemaks        | -                               | 2 440 2 135                         | - 305                           |
| <b>KOKKU</b>                         | <b>- 99 737</b>                 | <b>293 820 345 346</b>              | <b>- 48 211</b>                 |



LISA 5

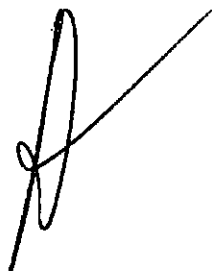
**TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA**

Omanik Andres Tamme laen, seisuga 01.01.04 oli 124 000 krooni, mis tasuti 31. detsembril 2004.a.

LISA 6

**NETO REALISEERIMISKÄIVE**

| Riigid | Realiseerimise |           | Sealhulgas     |          |
|--------|----------------|-----------|----------------|----------|
|        | netokäive      | ehitus    | muu kauba müük | teenused |
| Eesti  | 5 224 147      | 5 110 396 | 1 356          | 112 395  |



OÜ T.A.K. Ehitus omanikele

### Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OÜ T.A.K. Ehitus 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga.

Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et aruandes ei sisaldu olulisi vigu.

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

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ T.A.K. Ehitus finantsseisundit seisuga 31.detsember 2004.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Rakveres, 30.mail 2005.a.

Maie Rumm   
Eesti Vabariigi vannutatud audiitor  
Tunnistus nr.183

## 2004. AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk: | 2 463 301 |
| 2004.a. aruandeaasta kasum:                | 357 473   |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk: | 2 820 774 |

OÜ juhatuse esimees:



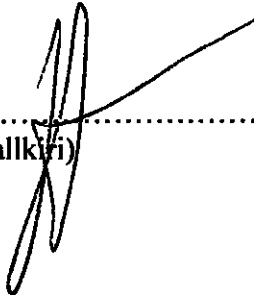
## **OÜ T.A.K. EHITUS 2004.A. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD**

Juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

2004.a. majandusaruande kinnitas ainuomanik 07.05.2005.a.:

ANDRES TAMM  
(nimi)

.....  
(allkiri)

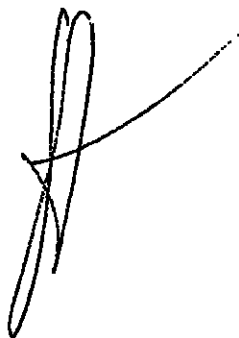


07.mai 2005  
(kuupäev)

**OÜ T.A.K. EHITUS OSANIKE NIMEKIRI seisuga 01.06.2004.a.**

|             | Elukoht    | isikukood    | osa nimiväärtus |
|-------------|------------|--------------|-----------------|
| ANDRES TAMM | Vinni vald | 363111152383 | 40600           |

OÜ juhatuse esimees:

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.