

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29-06-2007

L16

Maris Adamson

OÜ TESA KON

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ TESAKON
Äriregistri kood	10117237
Aadress	Sütiste tee 3-32, Tallinn 13419
Telefon	5 059 508
Põhitegevusala	Kütteseadmete paigaldus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Priit Kabel

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne skeem 1	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10 11
Lisa 1. Raha- ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	13
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 6. Muud ärikulud	14
Juhatuse allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele	15
Osanike nimekiri	16



Tegevusaruanne

OÜ Tesakon alustas majandustegevust 1996.aastal. Tegevusalaks on kütteseadmete paigaldus, hooldus, varuosade müük.

2006.aasta majandusaasta netokäive oli 217 583 krooni. Ettevõttes töötas majandusaasta tegevjuht, kellele arvestati töötasu 35486 krooni.

2007.aasta majandusaastal tegeldakse töö kvaliteedi parandamisega ja turu laiendamise küsimustega.

Priit Kabel	juhatuse esimees		31. mai 2007
Silvar Pajuste	juhatuse liige		31. mai 2007
Vaino Arro	juhatuse liige		31. mai 2007

Raamatupidamise aastaaruanne**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Tesakon 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 OÜ Tesakon finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 31.05.2006, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Tesakon on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Priit Kabel

juhatuse esimees



31. mai 2007

Silvar Pajuste

juhatuse liige



31. mai 2007

Vaino Arro

juhatuse liige



31. mai 2007

Juhatuse liige



Bilanss**AKTIVA (varad)**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	1	5	581
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2	19 207	131 028
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	4 937	461
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		1 431	3 818
Kokku		25 575	135 307
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		151 042	94 122
<i>Ettemaksed varude eest</i>		1 218	0
Kokku		152 260	94 122
Käibevara kokku		177 840	230 010
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	0	0
Kokku		0	0
Põhivara kokku		0	0
AKTIVA (varad) KOKKU		177 840	230 010

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlad ja ettemaksed

*Võlad tarnijatele**Võlad töövõtjatele**Maksuvõlad**Muud võlad*

Kokku

Lühiajalised kohustused kokku**KOHUSTUSED KOKKU****OMAKAPITAL**

Osakapital nimiväärtuses

Kohustuslik reserv

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

Aruandeaasta kasum (kahjum)

OMAKAPITAL KOKKU**PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU**

Kasumiaruanne skeem 1

	Lisad	2 006	2 005
Müügitulu	5	217 583	566 905
Muud äritulud		0	10 895
Kaubad, toore, materjal ja teenused		109 058	361 401
Mitmesuguse tegevuskulud		97 878	126 423
Tööjõukulud		47 306	50 588
Palgakulu		35 486	37 898
Sotsiaalmaksud		11 820	12 690
Põhivara kulum	4	0	7 344
Muud ärikulud	6	3 285	13 372
Ärikasum (-kahjum)		-39 944	18 672
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		3	0
Kokku finantstulud ja -kulud		3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-39 941	18 672
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-39 941	18 672

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-39 944	18 672
Korrigeerimised (+/-)			
Põhivara kulum		0	7 344
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (+/-)		109 732	-61 746
Varude muutus		-58 138	46 716
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (+/-)		-12 229	-11 505
Kokku rahavood äritegevusest		-579	-519
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid		3	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		3	0
Rahavood kokku		-576	-519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		581	1 100
Raha ja raha ekvivalentide muutus		5	581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		5	581

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	48 000	10 553	20 705	79 258
Aruandeperioodi puhaskasum			18 672	
Saldo 31.12.2005	48 000	10 553	39 377	97 930
Aruandeperioodi kahjum			-39 941	
Saldo 31.12.2006	48 000	10 553	-564	57 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

ja hindamiselused

OÜ Tesakon 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tesakon kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab

5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Seadmed	20%	5 aastat
Sõidukid	20%	5 aastat
Muu inventar	20%	5 aastat



Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



Lisa 1. Raha

	31.12.2006.	31.12.2005.
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	5	581
Raha kokku	5	581

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006.	31.12.2005.
Ostjatelt laekumata arved	19207	131028
Kokku	19207	131028

Lisa 3. Maksude ettemaksed ja kohustused

Maksuliik	31.12.2006.		31.12.2005.	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Ettevõtte tulumaks		6118		2471
Ettevõtte tulumaksu intress		392		161
Käibemaks	4 937			14 279
Käibemaksu intress		399		498
Üksikisiku tulumaks		978	398	
Üksikisiku tulumaksu intress		68		28
Sotsiaalmaks		19 125		6 272
Sotsiaalmaksu intress		1 177		232
Töötuskindlustusmakse		133	63	
Töötuskindlustusmakse intress		7		4
Kogumispensionimakse		294		60
Kogumispensionimakse intress		22	0	0
Kokku	4 937	28 713	461	24 005

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12..2004			
Soetusmaksumus	214869	30547	245416
Akumuleeritud kulum	-207525	-30547	-238072
Jääkmaksumus	7 344	0	7 344
2005.a. toimunud muutused			
Soetused ja parendused	0	0	0
Müük ja mahakandmised	0	0	0
Akumuleeritud kulum	-7 344	0	-7 344
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	214 869	30 547	245416
Akumuleeritud kulum	-214 869	-30 547	-245416
Jääkmaksumus	0	0	0
2006.a. toimunud muutused			
Mahakandmised	-47 552	-8 700	-56 252
Mahakantud põhivarade amortisatsioon	47 552	8 700	56 252
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	167 317	21 847	189164
Akumuleeritud kulum	-167 317	-21 847	-189164
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Müük	153 818	411 017
Hooldus ja remonditööd	63 765	155 888
Kokku	217 583	566 905

Piirkond	2006	2005
Eesti	217 583	566 905
Kokku	217 583	566 905

Lisa 6. Muud ärikulud

	2006	2005
Intressid MKS seaduse alusel	2611	3455
Tasutud leppetrahvid	674	9 917
Kokku muud äritulud	3 285	13 372

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. a. majandusaasta aruandele

OÜ Tesakon juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande .

Juhatus:

Priit Kabel	juhatuse esimees		31. mai 2007
Silvar Pajuste	juhatuse liige		31. mai 2007
Vaino Arro	juhatuse liige		31. mai 2007

Osanike nimekiri

1. Priit Kabel

isikukood:36611170238

elukoht: Eesti Vabariik

1 osa nimiväärtusega 16000 krooni

2. Silvar Pajuste

isikukood :36501160224

elukoht: Eesti Vabariik

1 osa nimiväärtusega 16000 krooni

3. Vaino Arro

isikukood:35812200259

elukoht: Eesti Vabariik

1 osa nimiväärtusega 16000 krooni