

OÜ TOEKAS

2007. majandusaasta aruanne

Viru Maakohus
registriosakond

03. 07. 2008

SISSE TULNUD
nr.

OÜ TOEKAS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2007.a.

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2007.a.

HELEN ADAMA
registrisekretär

Ärinimi:

OÜ TOEKAS

Aadress:

Kulgu 8, Narva 20104

Äriregistrikood:

10161968

Telefon:

3565467

E-meil

tockassur@hotmail.ee

Põhitegevusala

Tekstiilitoodete valmistamine

Juhatus:
Vladimir Surkov



SISUKORD

1. Juhtima oigustatud isiku deklaratsioon 2007 a.	3
2. Tegevusaruanne	4
3. Raamatupidamise aastaaruanne	5
3.1. Bilanss	5
3.2. Kasumiaruanne (SKEEM)	6
3.3. Rahavoogude aruanne	7
3.4. Omakapitali muutuste aruanne	8
3.5. Raamatupidamise aastaaruanne lisad:	9
Lisa 1 Raha ja panga kontod	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Põhivara	11
Lisa 4 Võlad hankjatele	11
Lisa 5 Kapitalirent	12
Lisa 6 Maksuvõlad	13
Lisa 7 Viitvõlad	13
Lisa 8 Neto realiseerimiskaive	14
4. Osanike nimekiri	15
5. Kasumi jaotamise ettepanek	16

Juhatus:

Vladimir Surkov



***OÜ Toekas
juhtima õigustatud isiku
DEKLARATSIOON
2007. aasta eest.***

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise korraldamise eest ja kinnitame:

OÜ Toekas 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

ettevõtte OÜ Toekas on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus:
Vladimir Surkov



TEGEVUSARUANNE

Osatühing «TOEKAS» tegeleb tekstiilitoodete valmistamisega ja valmistoodete realiseerimisega Eesti Vabariigis ning välismaal.

2007.aastal kahjum oli -35400 krooni. Põhitöökohaga töötajaid on 9 inimest. Töötajate töötasu oli 474659 krooni. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Tegevjuhi tasu oli 60000 krooni.

Juhatus:
Vladimir Surkov



2007.aasta raamatupidamise aastaaruanne
Bilanss 31.12.2007.a.seisuga

	Aruande Majandusaasta 31.12.2007	Aruande Majandusaasta 01.01.2007
AKTIVA (vara)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	116393	37490 Lisa 1
Ostjatele laekumata arved	118698	126731 Lisa 2
Valmistoodang	0	0
Käibevara kokku:	235091	164221
Põhivara		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumus)	147203	186627 Lisa 3
Muu inventar ja seadmed	1956	4312
Põhivara kokku:	149159	190939
AKTIVA (vara) kokku:	384250	355160
PASSIVA		
Pikaajalise kapitalirendi lepingu lühiajaline osa	24860	22062 Lisa 5
Hankijatele tasumata arved	168558	85541 Lisa 4
Maksuvõlad	51361	77019 Lisa 6
Võlad töötajatele	49063	66568 Lisa 7
Muud viitvõlad	14988	17930
Lühiajalised kohustused kokku:	308830	269120
Laen	25300	209000
Pikaajalise kapitalirendi lepingu pikaajaline osa	0	24860 Lisa 5
Kohustused kokku:	334130	502980
Omakapital osaühingus		
Osakapital nominaalväärtuses	50000	50000
Reservid	12122	12122
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	23398	23398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35400	-233340
Omakapital osaühingus kokku:	50120	-147820
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	384250	355160

Juhatus:

Vladimir Surkov



OÜ TOEKAS

2007. majandusaasta aruanne

OÜ TOEKAS KASUMIARUANNE**2007. majandusaastal ---SKEEM 1**

	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	1466286	1584848
Valmistoodangu jäävide numitus	0	-83166
Muud äritulud	200000	0
Äritulud kokku	1666286	1501682
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	734739	673126
Mitmesugused tegevuskulud	237956	166933
Tööjõu kulud	658205	844434
a) palgakulu	474659	630774
b) sotsiaalmaksud	183546	213660
Kulum	41780	41780
Muud ärikulud	24386	0
Ärikulud kokku	1697066	1726273
Ärikasum (-kahjum)	-30780	-224591
Finantstulud		
a) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-133	-1889
Finantskulud		
a) intress	4443	6860
b) intress bank	44	
Aruandeaasta puhkasum (-kahjum)	-35400	-233340

Juhatus:

Vladimir Surkov



Rahavoogude aruanne

	2007.a.	2006.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-35400	-233340
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	41780	41780
Nõuetest ostjatele	8033	9976
varudest	0	83166
Ilankjatele tasumata võlgadest	83017	-18480
Võlakohustused		
Muudest võlgnevustest	-20447	-16932
Maksuvõlgadest	-25658	19906
Tasutud intresid		
Kokku 1 Rahavood äritegevusest	51325	-113924
2. Rahavood investeerimisest		
Kuulutused põhivara ostuks	-22062	-19578
Kokku 2. Rahavood investeerimistest	-22062	-19578
3. Rahavood finanseerimisest		
Laen	49640	72500
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	49640	72500
Kokku rahajäägi muutus	78903	-61002

Raha jääk 01.01.07 37490
Raha jääk 31.12.07 116393

Raha jääk 01.01.06 98492
Raha jääk 31.12.06 37490

Juhatus:
Vladimir Surkov



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Felmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
01.01.2007	50000	12122	23398	-233340	-147820
Korrigeeritud saldo					
31.12.2007	50000	12122	23398	-35400	50120

Juhatus:
Vladimir Surkov 

Raamatupidamise aastaaruande lisad.Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt, s.o. nende tekkimise momendil tegeliku väärtuses. Maksumetile esitatavas deklaratsioonis majandusaasta tulem tunakse välja lähtuvalt kassapõhilise printsiibist.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnas muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal kantakse kuludesse nende soetamise momendil.

Põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse vara maksumusega 10000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast:

transpordivahendid - 10%-20%

Muu inventar ja seadmed - 20%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mill puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitul tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Juhatus:

Vladimir Surkov



Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks korra aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetu lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha ja panga kontod

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	200	2799
Pangakontod EEK	116193	34691
Kokku	116393	37490

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu - 31.12.2007

Ostja	Summa
OÜ Virelton	11712
OÜ Narova Mööbel	7301
OÜ Sunstreet	5280
Promet Baltik OU	10090
OÜ Rossla Grupp	9465
OÜ Megatrade Baltik	12373
Muud	62477
Kokku	118698

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu -31.12.2006

Ostja	Summa
OÜ Virelton	12196
OÜ Narova Mööbel	2243
OÜ Sunstreet	5280
AS MMN Tehase	11416
OÜ Rossla Grupp	18807
OU Gollum	766
Muud	76023
Kokku	126731

Juhatus:

Vladimir Surkov



Lisa 3. Põhivara.

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Seisuga 01.01.2007			
- soetusmaksumus	299237	11780	311017
- akumulieeritud kulum	112610	7468	120078
Ostad 2007.a. jooksul	0	0	0
Amortisatsioonikulu	39424	2356	41780
Seisuga 31.12.2007			
- soetusmaksumus	299237	11780	311017
- akumulieeritud kulum	152034	9824	161858
- jääkmaksumus	147203	1956	149159

Lisa 4 Võlad Hankjatele -31.12.2007

Hankija	Summa
Kreenholm Valduse	91414
NS Megatrade Baltik	67850
AS Elion Esindus	1188
Eesti kaubandus toostus	4300
OU Vioma	1370
Muud	2436
Kokku	168558

Lisa 4 Võlad Hankjatele -31.12.2006

Hankija	Summa
Kreenholm Valduse	55460
Polytex/Printing	8431
Infoatlas	3894
AS Elion Esindus	1188
Eesti Moobil	1523
Muud	15045
Kokku	85541

Juhatus:

Vladimir Surkov



Lisa 5

KAPITALIRENT

Renditud vara	Kohustuse tekkimise aasta lepingu järgi	Soetus maksumus	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta	Aruandeperioodi maksed		Jääk - aruandeperioodi lõpul	Järgmisel majandusaastal tagasimaksmisele kuuluv summa
				Soetus maksumus	Intressid %		
Sõiduauto	19.12.2005	95000	15.12.2008	22062	12	24860	0

Juhatus:
Vladimir Surkov



Lisa 6 Maksud ja maksuviivis

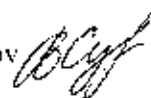
Maksuliik	31. detsember 2007		31. detsember 2006	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks		2462		3243
Ettevõtte tulumaksu viivis		37		18
Käibemaks		15130		21064
Käibemaksu viivis		436		0
Üksikisiku tulumaks		6479		9283
Üksikisiku tulumaksu viivis		76		0
Sotsiaalmaks		25461		40945
Sotsiaalmaksu viivis		307		519
Töötuskindlustusmaks		606		1023
Töötuskindlustusmaksu viivis		7		0
Kogumispensionimaks		356		924
Kogumispensionimaksu viivis		4		0
KOKKU	0	51361	0	77019

Lisa 7 Viitvõlad

Viitvõla nimetus			Summa 31.12. 2007	Summa 31.12. 2006
Võlad töötajale	Palk	ja	29040	66568
	puhkusekohustus	koos	20023	
	s/m			
KOKKU			49063	66568
Muud viitvõlad	Kinnipeetud tulumaks		2407	2281
	Sotsiaalmaks		12157	15037
	Kinnipeetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks		424	612
KOKKU			14988	17930

Juhatus:

Vladimir Surkov



Lisa 8. Neto realiseerimiskaiv

NETO REALISEERIMISKAIVE

	Sealhulgas tegevusalade loikes 2007 Tõkstiütoodetede hulgimuuk	2007	2006
Eesti	1285294	1285294	1493409
Läti	180992	180992	91439
Venemaa	0	0	0
KOKKU	1466286	1466286	1584848

Juhatus:

Vladimir Surkov

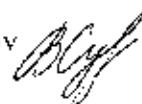


OSAÜHING "TOEKAS" osanike nimekiri 31.12.2007 a. seisuga:

1. **Vladimir Surkov** - 1 osa nimiväärtusega 50.000 (viiskümmend tuhat) krooni
EV kodaniku isikukood 36203103730
Elukoht Ida-Virumaa, Narva linn, Mõisa 5-23, 21007

Juhatus:

Vladimir Surkov



2007.a. kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 23398 krooni.

2007. aruandeaasta kahjum on -35400 krooni.

Kokku jaotamata kahjum on -12002 krooni.

BCyf