

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OÜ Tarmo & Ebbe
Äriregistri kood	10963449
Aadress	Kivi elamu Kaerepere Rapla mk
Telefon	48 62 699
Elektronpost	<u>tarmoebbe@hotmail.ee</u>
Põhitegevusala	Vee-ja kanalisatsiooniteenuste osutamine
Majandusaasta algus	01.jaanuar 2005.a.
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2005.a.
Tegevjuht	Tarmo Mett

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali mutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raha ja pangakontod	9
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	9
Lisa 3. Maksud	9
Lisa 4. Pikaajalised kohustused	10
Lisa 5. Osakapital	10
Lisa 6. Müügitulu	10
Kasumi jaotamise etepanek	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	12



Tegevusaruanne

OÜ Tarmo & Ebbe alustas tegevust 08.augustil 2003.a. Ettevõtte tegevusaladeks on kinnisvara haldamine, vee- ja kanalisatsiooni teenuste osutamine ning haljastusperioodil heakorrateenuste osutamine Kaarepere alevikus. Ettevõtte müügitulu aruandeperioodil oli 577077 krooni ning puhaskasum 92770 krooni.

Aruandeperioodil tegi OÜ Tarmo & Ebbe parendusi büroohoonele 96 096.- krooni eest.

2005.a. oli OÜ Tarmo & Ebbe keskmine töötajate arv 3 ning neile makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 178925 krooni.

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Tarmo & Ebbe juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud avestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tarmo & Ebbe finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * kõik aastaaruande koostamisperioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ Tarmo & Ebbe on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige Tarmo Mett "15" mai 2006.a.

Juhatuse liige Ebbe Nõmmik "15" mai 2006.a.

Juhatuse liige

BILANSS

		31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	28268	11397
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad		56394	47730
Viitlaekumised			
Intressid		9	3
Käibevara kokku		84671	59130
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	Lisa 2	566547	470451
Masinad ja seadmed		28602	26102
Muu inventar		14965	
Põhivara akumuliseeritud kulum		-58941	-28879
Põhivara kokku		551173	467674
AKTIVA KOKKU		635844	526804
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud			46000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 4	42192	41400
Võlad tarnijatele			
Hankijate tasumata arved		18312	18207
Maksuvõlad	Lisa 3	19362	15845
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		36246	14598
Intressivõlad			1336
Lühiajalised kohustused kokku		116112	137386
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised pangalaenud	Lisa 4	154744	117200
Pikaajalised kohustused kokku		154744	117200
Kohustused kokku		270856	254586
Omakapital			
Osakapital	Lisa 5	40000	40000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide kasum (kahjum)		228218	
Aruandeaasta kasum		92770	228218
Omakapital kokku		364988	272218
PASSIVA KOKKU		635844	526804



KASUMIARUANNE

		Aruande majandus- aasta	Eelmine majandus- aasta
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 6	556577	588046
Muud äritulud		20500	
Äritulud kokku		577077	588046
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal, teenus		176728	153898
Mitmesugused tegevuskulud		25474	39164
Tööjõu kulud			115414
a) palgakulu		178925	87770
b) sots.maksud		59021	27231
c) töötuskindlustus		795	413
Põhivara kulum		30062	28879
Muud ärikulud		131	62
Ärikulud kokku		471136	337417
Ärikasum		105941	250630
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulu		14	24
Intresikulud		13185	18436
Finantstulud ja -kulud kokku		13171	18412
Kasum majandustegevusest		92770	232218
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		92770	232218



RAHAVOOGUDE ARUANNE

		Aruande majandusaasta	Eelmine majandusaasta
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		105941	250630
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	Lisa 2	30062	28879
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-8664	-47730
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		25270	136050
Makstud intressid		-14521	-17100
Rahavood äritegevusest kokku		138088	350729
Rahavood investeeringutest			
Materiaalse põhivara soetus	Lisa2	-113561	-496553
Saadud intressid		8	21
Rahavood investeeringutest kokku		-113553	-496532
Rahavood finantsinvesteeringutest			
Saadud laenud	Lisa 4	80000	200000
Tagasimakstud laenud	Lisa 4	-87664	-82800
Rahavood finantsinvesteeringutest kokku		-7664	117200
Raha ja pangakontode muutus			
		16871	-28603
Raha ja pangakontod 01.01.05		11397	40000
Raha ja pangakontod 31.12.05		28268	11397



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohust. reserv kapital	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 08.08.2003.a.	40000	0	0	40000
Aruandeperioodi kasum			232218	232218
Reservkapitali moodustamine		4000	-4000	0
Saldo 31.12.2004.a.	40000	4000	228218	272218
Aruandeaasta puhaskasum			92770	92770
Saldo 31.12.2005.a.	40000	4000	320988	364988

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Tarmo & Ebbe 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.

OÜ Tarmo & Ebbe kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Arvestuspõhimõtted

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvel-duskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuldusse ja kajastatakse bilansis miinusena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 4000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjekte kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on:

Ehitised ja rajatised	5-7%
Masinad ja seadmed	20%
Muu inventar	25%

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Põhivara parandusväljaminekud kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Tulude arvestus

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulise omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Tarmo & Ebbe moodustanud reservkapitali.

Juhatuse liige



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Kassa jääk	15917	2171
Ühispanga konto jääk	5292	8455
Hansapanga konto jääk	7060	771
Kokku	28269	11397

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
Saldo 31.12.2004	470451	26102		496553
soetused		2500	14965	17465
parendused	96096			96096
Saldo 31.12.2005	566547	28602	14965	610114
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2004	-25038	-3841		-28879
amortisatsioonikulu	-24221	-5220	-621	-30062
Saldo 31.12.2005	-49259	-9061	-621	-58941
Jääkväärtus				
31.12.2004	445413	22261		467674
31.12.2005	517288	19541	14344	551173

Lisa 3. Maksud

	31.12.2005.a. ettem.	võlg	31.12.2004.a. ettem.	võlg
Käibemaks		787		5402
Sotsiaalmaks		11452		6392
Üksikisiki tulumaks		6300		3580
Töötuskindlustusmakse		443		291
Kogumispensionimakse		380		180
Kokku		19362		15845

Lisa 4. Pikaajalised kohustused

Võlakohustused	Pangalaen
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	158600
Kohustuste suurenemine	80000
Kohustuste tasumine	41664
Võlgnevuse jääk 31.12.2005	196936
Maksetähtaeg	
2006.a.	42192
2007.a.	42192
2008.a.	42192
2009.a.	42192
2010.a.	28168
Intressimäär	6,80%
Kohustuste lõppemine	05.08.2010.a.

OÜ Tarmo & Ebbe poolt on võetud pikaajalist pangalaenu 2004.a. summas 200000.- krooni ning 2005.a. 80000.- krooni, panditud tagatis on kinnistu maksumusega 260000.- krooni.

Lisa 5. Osakapital

OÜ Tarmo & Ebbe osakapitaliks on 40000.-krooni.
Osaühingul on kaks osa, nimiväärtusega 20000.-krooni.

Tarmo Mett - osa suurus 20000.-krooni	eluk. Kaarepere Kivi elamu Rapla maakond isikukood 34509206010
Ebbe Nõmmik- osa suurus 20000.- krooni	eluk. Kaarepere Kivi elamu Rapla maakond isikukood 45101076020

Lisa 6. Müügitulu

Riigid	Müügitulu		sealhulgas		
	2004 a.	2005	Vesi ja kanal.	Kontorih.	Haljastus
Eesti Vabariik	588046	556557	365873	130164	60520

Juhatuse liige



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	228218
2005.a. puhaskasum	92770
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	320988

Juhatuseliige



Tarmo Mett

Juhatuseliige



Ebbe Nõmmik

Juhatuseliige



Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

On koostatud OÜ Tarmo & Ebbe 2005.a. majandusaasta aruanne.

Juhatus on jäbi vaadanud ja osanike üldkoosolekul heaks kiitnud oü Tarmo & Ebbe majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

OÜ Tarmo & Ebbe 2005.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 15.mail 2006.a..

Juhatuse liige
Tarmo Mett



Juhatuse liige
Ebbe Nõmmik

