

OSAÜHING TETRIAN

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Sauga alevik 25-13 Sauga vald 85008 Pärnumaa Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10968079
Aruandeperioodi algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Maksud	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Liisingukohustus	12
Lisa 7 Osakapital	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele.....	14

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Tetrian on loodud juulis 2003.aastal.

OÜ Tetrian peamiseks tegevusalaks on raamatupidamisteenuste osutamine.

Juriidiline aadress

Sauga alevik 25-13

Sauga vald

85008 Pärnumaa

Eesti Vabariik

Äriregistri nr

10968079

Telefon

372 564 925 32

372 442 073 5

TEGEVUSARUANNE

Aruandperioodil 01. jaanuar 2006 kuni 31. detsember 2006 oli OÜ Tetrian käive 412 501 krooni (2005.aastal: 285 091 krooni). Realiseerimine toimus Eesti Vabariigis.

Aruandeperioodi kasum majandustegevusest oli 16 678 krooni (2005.aastal 49 285 krooni).

Tulu saadi raamatupidamisteenuste osutamisest korteriühistutele, mittetulundusühingutele ja äriühingutele.

Aruandeperioodil oli osühingus keskmiselt 1 lepinguline töötaja.

Aruandeperioodil maksti juhatuse liikmele töötasu koos maksudega summas 191 485 krooni.

Juhatus liige
Piret Valkma

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Tetrian 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Tetrian on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige
Piret Valkma

25.mai 2007.a

Bilanss				
AKTIVA	Lisad	31.12.2006	31.12.2005	
Käibevara				
Raha ja pangakontod	1	13 762	61 521	
Nõuded ostjate vastu				
Ostjatelt laekumata arved	3	94 831	55 212	
Käibevara kokku		108 592	116 733	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	4			
Masinad ja seadmed		95 420	0	
Muu inventar		25 898	50 042	
Akumuleeritud põhivara kulum		-11 308	-33 358	
Põhivara kokku		110 010	16 684	
AKTIVA KOKKU		218 602	133 417	
PASSIVA				
		31.12.2006	31.12.2005	
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Liisingukohustus	6	29 793	0	
Tarnijatele tasumata arved		7 009	1 208	
Mitmesugused võlad				
Maksuvõlad	2	6 709	14 616	
Võlad töövõtjatele		17 000	9 000	
Dividendivõlad		20 000	0	
Muud viitvõlad		4 930	13 375	
Kokku		41 930	22 375	
Lühiajalised kohustused kokku		85 441	38 199	
Pikaajalised kohustused				
Liisingukohustus pikaajaline osa	6	50 965	0	
Pikaajalised kohustused kokku		50 965	0	
Kohustused kokku		136 406	38 199	
Omakapital osaühingus				
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000	
Eelmiste perioodide kahjum		21 218	1 933	
Aruandeperioodi kasum/kahjum		16 978	49 285	
Omakapital osaühingus kokku		82 196	95 218	
PASSIVA KOKKU		218 602	133 417	

Kasumiaruanne

		01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005-31.12.2005
Äritulud			
Müügitulu	5	412 501	285 091
Kokku äritulud		412 501	285 091
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		131 716	62 207
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		184 422	120 306
b) sotsiaalmaksud		62 006	39 715
Kokku tööjõu kulud		246 428	160 021
Kulum			
põhivara kulum		13 950	13 582
Kokku ärikulud		392 094	235 810
Ärikasum (-kahjum)		20 408	49 281
Finantstulud			
muud intressi- ja finantstulud		32	4
Finantskulud			
intressikulud		474	0
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		19 965	49 285
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		19 965	49 285
Tulumaks		2 987	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		16 978	49 285

Rahavoogude aruanne

	01.01.2006- 31.12.2006	01.01.2005- 31.12.2005
Puhaskasum	16 978	49 285
Materiaalse põhivara amortisatsioon (+)	13 950	13 580
KOKKU	30 928	62 865
<i>Korrigeerimised (suurenemine/vähennemine):</i>		
Nõuded ostjatele (v.a. nõuded põhivara müügist) (-/+)	-39 619	-32 542
Võlad hankijatele (v.a. põhivara soetamisest) (+/-)	5 801	442
Maksuvõlad (+/-)	-7 907	3 415
Viitvõlad (+/-)	19 555	14 375
KOKKU	-22 170	-14 310
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	8 759	48 555
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Põhivara soetamisel (v.a. kapitalirendiga) tegelikult tasutud summad (-)	-44 776	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	-44 776	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Makstud dividendid	-10 000	0
Liisingumaksed	-1 742	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	-11 742	0
RAHAVOOD KOKKU	-47 759	48 556
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi algul	61 521	12 965
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi lõpul	13 762	61 521
Raha ja selle ekvivalentide suurenemine(+)/vähennemine(-)	-47 759	48 556

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Dividendid	Kokku
Seisuga 01.01.2005	40 000	4 000	1 933			45933
2005.aasta kasum				49 285		49 285
Seisuga 31.12.2005	40000	4000	1 933	49 285		95218
Dividendid					30000	30000
2006.aasta kasum				16 978		16 978
Seisuga 31.12.2006	40000	4000	21 218	16 978		82 196

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Tetrian 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 9 000 krooni.

Varude üle, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 9 000 krooni peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar 20%-40%
- Masinad ja seadmed 25%

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

OÜ Tetrian rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

Seisuga 31.detsember 2006.a oli OÜ Tetrian arveldusarvel Eesti Ühis pangas 13 762 krooni.

Lisa 2 Maksud

Maksuvõlad maksuliikide lõikes seisuga 31.12.2006:

Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Töötuskindl.makse		119
Sotsiaalmaks		13634
Üksikisiku tulumaks		10536
Käibemaks	17580	
Kokku	17580	24289

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Bilansis on kajastatud nõuded ostjate vastu summas 94 831 krooni (2005.aastal 55 212 krooni), millest aruande koostamise ajaks on enamus tasutud. Lootusetuid nõudeid kajastatud ei ole.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
1.01.2006		50042	50042
Aruandeperioodil soetatud põhivara		11856	107276
Arvestatud kulum 2006		16842	16842
Maha kantud põhivara		-36000	-36000
Akumuleeritud kulum 31.12.2006			-50200
Jääkväärtus 31.12.2006	95420	14 590	110010

Lisa 5 Müügitulu

OÜ Tetrian müügitulu aruandeperioodil oli 412 501 krooni. Tulu saadi raamatupidamisteenuste osutamisest Eesti Vabariigi piires.

Lisa 6 Liisingukohustus

2006.aasta lõpul soetati osaühingule kaubik. Soetuse finantseerimiseks sõlmiti kapitalirendi leping AS Sampo Pangaga. Põhivara kogumaksumus oli 112 200 krooni (koos käibemaksuga). Omafinantseeringu korras tasuti 29700 krooni. Ülejäänud maksumus 82500 krooni tasutakse 42 kuu jooksul. Leping lõpeb 15.mail 2007.aastal. Liisinguintressi % on 6,9. 2007.aastal tasumisele kuuluv summa on aruandes kajastatud lühiajalise kohustusena summas 29 793 krooni. Ülejäänud summa 50 965 krooni on kajastatud pikaajalise kohustusena.

Lisa 7 Osakapital

Osakapital üldsummas 40 000 krooni jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 40 00 krooni.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tetrian juhatus teeb omanikule ettepaneku jaotada aruandeperioodi kasum 16 978 krooni järgmiselt:

- Maksta välja dividendideks 16 500 krooni
- Jätta jaotamata 478 krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

OÜ Tetrian juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 25.mail 2007.a ainuosaniku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Juhatuse liige
Piret Valkma

Osanike nimekiri

OÜ Tetrian 1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni ainuomanik on Piret Valkma, isikukood 47005314221.

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Tetrian (registrikood: 10968079) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Piret Valkma (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.10.2007