

OÜ TOEKAS

2005. majandusaasta aruanne

Viru Maakohus
registriosakond

30. 06. 2006

SISSE TULNUD
nr.24077.....

EVE SEPMANN
Tehniline sekretär

OÜ TOEKAS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01. Jaanuar 2005.a.
Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2005.a.

Ärinimi: OÜ TOEKAS

Aadress: Kulgu 8, Narva 20104

Äriregistrikood: 10161968

Telefon: 3565467

E-meil: toekassur@hot.ee

Põhitegevusala: Tekstiilitoodete valmistamine

Juhatus: 
Vladimir Surkov

SISUKORD

1. Juhtima oigustatud isiku deklaratsioon 2005 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
2005. aasta eest.***

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise korraldamise eest ja kinnitame:

OÜ Toekas 2005.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 tegutssev.

Juhatus:

Vladimir Surkov



TEGEVUSARUANNE

Osaühing «TOEKAS» tegeleb tekstiiltoodete valmistamisega ja valmistoodete realiseerimisega Eesti Vabariigis ning välismaal.

2005.aastal kahjum oli 152956 krooni. Põhitöökohaga töötajaid on 22 inimest. Töötajate töötasu oli 632149 krooni. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Tegevjuhi tasu oli 60000 krooni.

Juhatus:

Vladimir Surkov



OÜ TOEKAS

2005. majandusaasta aruanne

2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss 31.12.2005.a.seisuga

	Aruande Majandusaasta 31.12.2005	Aruande Majandusaasta 01.01.2005	korrig eetud
AKTIVA (vara)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	98492	175236	Lisa 1
Ostjatelt laekumata arved	136707	226015	Lisa 2
Valmistoodang	83166	45968	
Käibevara kokku:	318365	447219	
Põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumus)	226051	151475	Lisa 3
Muu inventar ja seadmed	6668	9024	
Põhivara kokku:	232719	160499	
AKTIVA (vara) kokku:	551084	607718	
PASSIVA			
Pikaajalise kapitalirendi lepingu lühiajaline osa	19579		Lisa 5
Hankijatele tasumata arved	104021	130481	Lisa 4
Maksuvõlad	57113	97866	Lisa 6
Võlad töötajatele	72556	77449	Lisa 7
Muud viitvõlad	28874	23446	
Lühiajalised kohustused kokku:	282143	329242	
Laen	136500	40000	
Pikaajalise kapitalirendi lepingu pikaajaline osa	46921		Lisa 5
Kohustused kokku:	465564	369242	
Omakapital osaühingus			
Osakapital nominaalväärtuses	50000	50000	
Reservid	12122	12122	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	176354	(59495)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-152956	235849	
Omakapital osaühingus kokku:	85520	238476	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	551084	607718	

Juhatus:
Vladimir Surkov



OÜ TOEKAS

2005. majandusaasta aruanne

OÜ TOEKAS KASUMIARUANNE

2005. majandusaastal ---SKEEM 1

	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	1581113	2214046
Valmistoodangu jäävide numitus	37198	-51098
Äritulud kokku	1618311	2162948
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	757907	616416
Mitmesugused tegevuskulud	116197	441954
Tööjõu kulud	856882	823544
a) palgakulu	632149	606034
b) sotsiaalmaksud	224733	217510
Kulum	22780	22780
Muud arikulud	4800	16356
Ärikulud kokku	1758566	1921050
Ärikasum (-kahjum)	-140255	241898
Finantstulud		
a) kasum valuutakursi muutustest	1911	-10125
Finantskulud		
a) intress	14612	750
b) intress bank		3326
Aruandeaasta puhkasum (-kahjum)	-152956	235849

Juhatus:

Vladimir Surkov



Rahavoogude aruanne

	2005.a.	2004.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-152956	235849
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	22780	22780
Nõuetest ostjatele	89308	48671
varudest	37198	-51098
Hankjatele tasumata võlgadest	-26460	-101605
Võlakohustused	0	-32014
Muudest võlgnevustest	535	-5875
Maksuvõlgadest	-40753	-39348
Tasutud intresid		-16356
Kokku 1 Rahavood äritegevusest	-144744	61004
2. Rahavood investeerimisest		
Kuulutused põhivara ostuks	-28500	0
Kokku 2. Rahavood investeerimistest	-28500	0
3. Rahavood finanseerimisest		
Laen	96500	40000
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	96500	40000
Kokku rahajäägi muutus	-76744	101004

Raha jääk 01.01.05 175236
Raha jääk 31.12.05 98492

Raha jääk 01.01.04 74232
Raha jääk 31.12.04 175236

Juhatus:
Vladimir Surkov



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
01.01.2005	50000	12122	-59495	235849	238476
Korrigeeritud saldo					
31.12.2005	50000	12122	176354	-152956	85520

Juhatus:

Vladimir Surkov



Raamatupidamise aastaaruande lisad.Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt, s.o. nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Maksumetile esitatavas deklaratsioonis majandusaasta tulem tuuakse välja lähtuvalt kassapõhilisest 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 ostuhinnast, 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 tööeest:

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 mille 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 müügitulu 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 kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha ja panga kontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	6423	94322
Pangakontod EEK	92069	80914
Kokku	98492	175236

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu - 31.12. 2005

Ostja	Summa
OÜ Virelton	23838
OÜ Narova Mööbel	7026
OÜ Sunstreet	5280
AS MMN Tehase	7552
OÜ Rossla Grupp	20041
OÜ Gollum	15734
Muud	57236
Kokku	136707

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu -31.12.2004

Ostja	Summa
OÜ Virelton	28190
OÜ Narova Mööbel	15239
OÜ Popirex	9628
AS MMN Tehase	15358
OÜ Kamilso	9225
Seegi Mööbel	6106
Muud	142269
Kokku	226015

Juhatus:
Vladimir Surkov



Lisa 3. Põhivara.

	Masinad ja seadmed	Muu materiaal ne põhivara	KOKKU
Seisuga 31.12.2004			
- soetusmaksumus	204237	11780	216017
- akumulieeritud kulum	52762	2756	55518
Ostud 2005.a. jooksul	95000		95000
Amortisatsioonikulu	20424	2356	22780
Seisuga 31.12.2005			
- soetusmaksumus	299237	11780	311017
- akumulieeritud kulum	73186	5112	78298
- jääkmaksumus	226051	6668	232719

Lisa 4 Võlad Hankjatele -31.12.2005

Hankija	Summa
Kreenholm Valduse	93056
Infoatlas	1770
Fideta Eesti AS	3540
Andruse Hulgikaubanduse	1180
Eesti Moobil	1508
Muud	2967
Kokku	104021

Lisa 4 Võlad Hankjatele -31.12.2004

Hankija	Summa
Kreenholm Valduse	89803
Polytex/Printing	8388
TÜ Drozdik	3870
Migidox OÜ	6520
Eesti Moobil	1138
Muud	20762
Kokku	130481

Juhatas:
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	28500	12	66500	19579

Juhatus:

Vladimir Surkov



Lisa 6 Maksud ja maksuviivis

Maksuliik	31. detsember 2005		31. detsember 2004	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks		4044		9065
Ettevõtte tulumaksu viivis		0		893
Käibemaks		28434		30019
Käibemaksu viivis		319		2015
Üksikisiku tulumaks		4235		13262
Üksikisiku tulumaksu viivis		0		478
Sotsiaalmaks		18692		38099
Sotsiaalmaksu viivis		0		1571
Töötuskindlustusmaks		1082		1650
Tuutuskindlustusmaks viivis				60
Kogumispensionimaks		307		734
Kogumispensionimaks viivis				20
KOKKU	0	57113	0	97866

Lisa 7 Viitvõlad

Viitvõla nimetus		Summa 31.12. 2005	Summa 31.12. 2004
Võlad töötajale	Palk ja puhkusekohustus koos s/m	72556	77449
KOKKU		72556	77449
Muud viitvõlad	Kinnipeetud tulumaks	2793	4602
	Sotsiaalmaks	25509	18062
	Kinnipeetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	572	782
KOKKU		28874	23446

Juhatus:

Vladimir Surkov

Lisa 8. Neto realiseerimiskaiv**NETO REALISEERIMISKAIVE**

	Sealhulgas tegevusalade loikes 2005 Tekstiiltoodetede hulgimuuk	2005	2004
Eesti	1363330	1363330	1931731
Läti	217783	217783	147291
Venemaa	0	0	135024
KOKKU	1581113	1581113	2214046

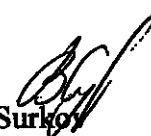
Juhatus:
Vladimir Surkov



OSAÜHING "TOEKAS" osanike nimekiri 31.12.2005 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



2005.a. kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 176354 krooni.

2005. aruandeaasta kahjum on -152956 krooni.

Kokku jaotamata kasum on 23398 krooni.

Juhatus:

Vladimir Surkov

