

OÜ TAISS HOLD  
reg.nr. 10161365  
Jõhvi küla 2, Jõhvi vald, 41541 Ida-Virumaa

Viru Maakohus  
registriosakond

03.07.2006

SISSE TULNUD  
nr. ....29695.....

  
MAIE TOEVÄLI  
Tehniline sekretär

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005.a.

Majandusaasta algus  
01.01.2005.a.

Majandusaasta lõpp  
31.12.2005.a.

Põhitegevusala  
Hulgikaubandus ja transporditeenused.

Tegevjuht: Vladimir Vilipp  
tel: 3371043

Juhatuse kinnitus



Vladimir Vilipp. OÜ Taiss Hold majandusaasta aruanne 2005

## SISUKORD

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 1. 2005. aasta tegevusaruanne         | 3  |
| 2. Juhatuse deklaratsioon             | 4  |
| 3. Raamatupidamise bilanss            | 5  |
| 4. Kasumisaruanne                     | 6  |
| 5. Rahavoogude aruanne                | 7  |
| 6. Omakapitali muutuste aruanne       | 7  |
| 7. Raamatupidamise aastaaruande lisad | 8  |
| Lisa 1. Raha ja panga kontod          | 9  |
| Lisa 2. Põhivara                      | 9  |
| Lisa 3. Realiseerimise netokäive      | 9  |
| Lisa 4. Maksuvõlad                    | 9  |
| 8. Kasumi jaotamise ettepanek         | 10 |
| 9. Osaniku nimekiri                   | 10 |
| 10. Maajandusaasta aruande allkirjad  | 10 |



Vladimir Vilipp. OÜ Taiss Hold majandusaasta aruanne 2005

## TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks on hulgikaubandus (töörõvad, seadmed) ja autotransporditeenused Eesti Vabariigi piires, rahvusvahelineveod. 2005.a. oli OÜ Taiss Hold realiseerimise netokäeve 4601206 krooni. Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara 580 000 krooni eest .

Meie eesmärkideks 2005. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja oma kapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2005.aastaks on planeeritud investeringuid uutesse masinatesse ja seadmetesse ca 150 000 krooni väärtuses.

Keskmine töötajate arv oli 6 ning palkade kogusumma 309400 krooni. OÜ Taiss Hold juhatuse liikmetele tootas aruandeaastal 90 000 krooni.

Deebitorivõlgnevus on reaalne. Võlgnevus tarnijatele ei ole. Maksuvõlgnevus on reaalne.

|                                      |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| <b>Ettevõtte finantspõhinäitajad</b> | <b>2005.a .</b> |
| Müügitulu kasv                       | -38,2 %         |
| Üldine kasvutoovus                   | 2,5 %           |
| Jooksva likviidsuse hinnad           | 5,9             |
| Omakapitali kasvutempo               | 3,0 %           |
| Omakapitali kasutuse tulukus         | 2,9 %           |

Finantsnäitajate arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv =  $(2005.a. \text{ müügitulu} - 2004.a. \text{ müügitulu}) / 2004.a. \text{ müügitulu} \times 100\%$

Üldine kasvutoovus =  $\text{puhas kasum} / \text{müügitulu} \times 100\%$

Jooksva likviidsuse hinnad =  $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Omakapitali kasvutempo =  $(2005.a. \text{ omakapital} - 2004.a. \text{ omakapital}) / 2004.a. \text{ omakapital} \times 100\% - 100$

Omakapitali kasutuse tulukus =  $\text{puhas kasum} / \text{omakapital} \times 100$



Vladimir Vilipp. OÜ Taiss Hold majandusaasta aruanne 2005

## JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arveatusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruande juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ Taiss Hold jätkuvalt tegetsev äriühing.

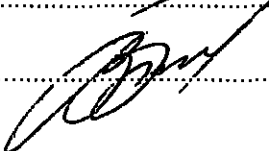
Juhatus liikmed:

Vladimir Vilipp



30. 06. 2006

Viktor Esterle



30. 06. 2006

Juhatus kinnitus



Vladimir Vilipp. OÜ Taiss Hold majandusaasta aruanne 2005

**OÜ TAISS HOLD****RAAMATUPIDAMISE BILANSS (seisuga 31.12.2005.a.)**

|                                                 |        | 31.12.2005.a.         | 01.01.2005.a.         |
|-------------------------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| AKTIVA ( VARA )                                 |        |                       |                       |
| KÄIBEVARA                                       |        |                       |                       |
| 1 RAHA JA PANGAKONTOD                           | lisa 1 | 477878                | 497072                |
| 2 NÕUDED OSTJATE VASTU                          |        |                       |                       |
| 2.1 Ostjatelt laekumata arved                   |        | 51711                 | 147990                |
| 3 MITMESUGUSED NÕUDED                           |        |                       |                       |
| 3.1. Muud lühiajalised nõuded                   |        | 225200                | 66700                 |
| 4 ETTEMAKSUD TULEVASTE PERIOODIDE               |        |                       |                       |
| 4.1 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded          | lisa 3 | 302345                | 216870                |
| 4.2 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud |        | 14543                 | 0                     |
| 5 VARUD                                         |        |                       |                       |
| 5.1 Toorajane ja materjal                       |        | 286164                | 344954                |
| 5.2 Ostetud kaubad müügiks                      |        | 1796471               | 1617175               |
| 5.3 Ettemaksed hankijatele                      |        | 58161                 | 1075560               |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                          |        | <b>3212473</b>        | <b>3966321</b>        |
| PÕHIVARA                                        |        |                       |                       |
| 6 MATERIAALNE PÕHIVARA                          |        |                       |                       |
| 6.1 Maa ja ehitised                             | lisa 2 | 329373                | 403421                |
| 6.2 Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)       | lisa 2 | 1009642               | 981533                |
| 6.3 Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)       |        | 0                     | -316235               |
| <b>KOKKU</b>                                    |        | <b>1339015</b>        | <b>1068719</b>        |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                           |        | <b>1339015</b>        | <b>1068719</b>        |
| <b>AKTIVA ( VARA ) KOKKU</b>                    |        | <b><u>4551488</u></b> | <b><u>5035040</u></b> |
| PASSIVA                                         |        |                       |                       |
| 7 LÜHIJALISED LAENUD KREDIIDASUTUSELT           |        | 530986                | 850000                |
| 8 VÕLAD HANKIJATELE                             |        |                       |                       |
| 8.1 Hankijatele tasutamata arved                |        | 0                     | 285544                |
| 9 MAKSUVÕLAD                                    | lisa 3 | 15823                 | 10605                 |
| 10 VIITVÕLAD                                    |        |                       |                       |
| 10.1 Võlad töötajad                             |        | 26                    | 0                     |
| 10.2 Muud viitvõlad                             |        | 0                     | 0                     |
| <b>LÜHIJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>             |        | <b>546835</b>         | <b>1146149</b>        |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                         |        | <b>546835</b>         | <b>1146149</b>        |
| OMAKAPITAL OSAÜHINGUS                           |        |                       |                       |
| 11 OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES                     |        | 40000                 | 40000                 |
| 12 RESERVID                                     |        | 14049                 | 14049                 |
| 13 EELMISTE PERIOODIDE                          |        | 3834842               | 3773693               |
| JOTAMATA KASUM                                  |        |                       |                       |
| 14 ARUANDEAASTA KASUM                           |        | 115762                | 61149                 |
| <b>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU</b>              |        | <b>4004653</b>        | <b>3888891</b>        |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                            |        | <b><u>4551488</u></b> | <b><u>5035040</u></b> |



OÜ TAISS HOLD majandusaasta aruanne 2005

Vladimir Vilipp

# **OÜ TAISS HOLD**

## **KASUMIARUANNE (skeem 1) .2005.a.**

|                                       | <b>.2005.a.</b>          | <b>.2004.a</b>          |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                       |                          |                         |
| 1 Realiseerimise netokaive            | 4601206                  | 7423198                 |
| Muud äritulud                         | 0                        | 16400                   |
| <b>ÄRITULUD KOKKU</b>                 | <b>4601206</b>           | <b>7439598</b>          |
| <b>ÄRIKULUD</b>                       |                          |                         |
| 2 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 3515613                  | 6166591                 |
| 3 Mitmesugused tegevuskulud           | 315115                   | 777242                  |
| 4 Tööjou kulud                        | 413100                   | 294605                  |
| 4.a Palgakulu                         | 309433                   | 220692                  |
| 4.b Sotsiaalmaksud                    | 102120                   | 72810                   |
| 4.c Töötuskindlustusmakse             | 1547                     | 1103                    |
| 5 Kulum                               | 148899                   | 111280                  |
| 6 Muud ärikulud                       | 94851                    | 36088                   |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>                 | <b>4487578</b>           | <b>7385806</b>          |
| <b>ÄRIKASUM</b>                       | <b>113628</b>            | <b>53792</b>            |
| 7 Finantstulud                        | 3988                     | 7357                    |
| 8 Finantskulud                        | 1854                     | 0                       |
| <b>KASUM</b>                          | <b>115762</b>            | <b>61149</b>            |
| <br><b>PUHASKASUM</b>                 | <br><b><u>115762</u></b> | <br><b><u>61149</u></b> |



OÜ TAISS HOLD majandusaasta aruanne 2005  
Vladimir Vilipp

# RAHAVOOGUDE ARUANNE

|      |                                        | 2005    | 2004    |
|------|----------------------------------------|---------|---------|
| 1    | RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST                 | 231040  | -714839 |
| 1.1  | Puhaskasum                             | 115762  | 61149   |
| 1.2  | Põhivara amortisatsioon                | -316235 | 17488   |
| 1.3  | Mahakandmine                           | -22841  | 21259   |
| 1.4  | Muud lühiajalised nõuded               | -158500 | -58684  |
| 1.5  | Ostjatelt tasumata võlg                | 96279   | -6157   |
| 1.6  | Ettemakstud tulevaste perioodide kulud | -100018 | -208896 |
| 1.7  | Hankijatele tasumata võlg              | -285544 | 90012   |
| 1.8  | Maksuvõlad                             | 5218    | -6933   |
| 1.9  | Ostetud kaubad müügiks                 | -179296 | 0       |
| 1.10 | Varudest                               | 58790   | -223266 |
| 1.11 | Muud viitvõlad                         | 26      | -20800  |
| 1.12 | Ettemaksed hankijatele                 | 1017399 | -380011 |
| 2    | RAHAVOOD INVESTEERIMISEST              | 68780   | -130421 |
| 2.1  | Põhivara soetamisel                    | 68780   | -130421 |
| 3    | RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST             | -319014 | 850000  |
| 3.1  | Laenud                                 | -319014 | 850000  |
|      | KOKKU ETTEVOTE RAHAVOOD                | -19194  | 4740    |
| 4    | RAHAJÄÄGI MUUTUS                       | -19194  | 4740    |
| 4.1  | Rahajääk aasta lõpul                   | 477878  | 497072  |
| 4.2  | Rahajääk aasta algul                   | 497072  | 492332  |

## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANDE

|                                     | 2005      | 2004      | Muutused |
|-------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Osakapital nimiväärtuses            | 40 000    | 40 000    | 0        |
| Reservid                            | 14 049    | 14 049    | 0        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 3 834 842 | 3 773 693 | 61 149   |
| Aruandeaasta kasum                  | 115 762   | 61 149    | 54 613   |
| Omakapitali osatähtsus kokku        | 4 004 653 | 3 888 891 | 115 762  |



OÜ TAISS HOLD majandusaasta aruanne 2005  
Vladimir Vilipp

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid

OÜ Taiss Hold 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidetakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

### Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäoliseust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tooraine ja materjal ning 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.

### Põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantub väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

|                    |        |
|--------------------|--------|
| Masinad ja seadmed | 10-12% |
|--------------------|--------|

### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### Tulu

Toodete müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeeringute vähenemisena bilansis.

Vladimir Vilipp. OÜ Taiss Hold majandusaasta aruanne 2005



**LISA 1. RAHA JA PANGA KONTOD**

|       |        |
|-------|--------|
| Kassa | 371405 |
| Pank  | 106473 |
| Kokku | 477878 |

**LISA 2. PÕHIVARA**

| Põhivara liigid     | Aasta<br>algul | Soetamine | Juurde-<br>hindlus | Aasta<br>lõpul | Akumuleeritud<br>kulum |
|---------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------|------------------------|
| 1                   | 2              | 3         | 4                  | 5              | 6                      |
| Masinaid ja seadmed | 981533         | 579486    | 185000             | 1376019        | 366378                 |
| Muu inventar        | 0              | 0         | 0                  | 0              | 0                      |
| Maa ja ehitused     | 403421         | 0         | 0                  | 403421         | 74048                  |
| KOKKU               | 1384954        | 579486    | 185000             | 1779440        | 440426                 |

|                                        |                |
|----------------------------------------|----------------|
| <b>LISA 3. NETO REALISEERIMISKAIVE</b> | <b>4601206</b> |
| Eestis                                 | 4573106        |
| Venemaa                                | 28100          |

**LISA 4. MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIKUDE LÕIKAS**

| Tulumaksu liik       | Volg<br>aasta<br>algul | Ettemaks<br>aasta<br>algul | Arvestatud | Makstud | Volg<br>aasta<br>lopul | Ettemaks<br>aasta<br>lopul |
|----------------------|------------------------|----------------------------|------------|---------|------------------------|----------------------------|
| 1                    | 2                      | 3                          | 4          | 5       | 6                      | 7                          |
| Käibemaks            |                        | 208896                     | 842961     | 936406  | 0                      | 302345                     |
| Sotsialmaks          | 7140                   |                            | 102120     | 98637   | 10623                  | 0                          |
| Kinnipeetud tulumaks | 2980                   |                            | 42423      | 40990   | 4413                   | 0                          |
| Töötuskindlustus     | 325                    |                            | 4644       | 4486    | 483                    | 0                          |
| Koumispensionmaks    | 160                    |                            | 1990       | 1846    | 304                    | 0                          |
| KOKKU                | 10605                  | 208896                     | 994138     | 1082365 | 15823                  | 302345                     |



## 2005 Kasumi jaotamise ettepanek

|   |                                     |         |
|---|-------------------------------------|---------|
| 1 | Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 3834842 |
| 2 | 2005a. aruandeaasta kasum           | 115762  |
| 3 | Reservkapitali modustamiseks        | 0       |
| 4 | Fondi emissiooni läbivimiseks       | 360000  |
| 5 | Dividendidena jaotamiseks           | 100000  |
| 6 | Jaotamata kasumi jääk               | 3490604 |

## Osanike nimekiri

|                 |                  |                     |               |
|-----------------|------------------|---------------------|---------------|
| Vladimir Vilipp | i.k. 35407242224 | Roosi, 6-8<br>Jõhvi | 20.000 krooni |
| Viktor Esterle  | i.k. 35303022241 | Aasa, 47<br>Jõhvi   | 20.000 krooni |

## Majandusaasta aruande allkirjad

### Juhatuse liikmed:

Vladimir Vilipp .....  ..... 30 06 2006

Viktor Esterle .....  ..... 30 06 2006



Vladimir Vilipp. OÜ Taiss Hold majandusaasta aruanne 2005

## Audiitori järeldusotsus «TAISS HOLD» OÜ osanikutele

Olen kontrollinud **TAISS HOLD OÜ 31.12.2005.a.** lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005 aasta finantstulemuseks **115 762.-** krooni kasumit, osakapitaliga 40 000.- krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005.a. **4 551 488.-** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ «TAISS HOLD» kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a.

OÜ-le kuuluv netovara moodustab 4 004 653.- krooni.

Valeri Kurilov  
audiitor

(tunnistus nr. 102, väljastatud 01. augustil 2001. a.)

Isikukood 34408292218, tel 39 24-510, 58-047171

Sillamäel, 30.06.2006.a.

