

OÜ TOEKAS

2008. majandusaasta aruanne

Võrd Määratud
Revisjoni Kaud

28.08.2008

SISSE TULNUD
nr. 46272

ko

OÜ TOEKAS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01. Jaanuar 2008.a.
Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2008.a.

Ärinimi: OÜ TOEKAS

Aadress: Kulgu 8, Narva 20104

Äriregistrikood: 10161968

Telefon: 56296820

E-meil: toekassur@hot.ee

Põhitegevusala: Tekstiilitoodete valmistamine

Juhatus:
Vladimir Surkov



SISUKORD

1. Juhtima oigustatud isiku deklaratsioon 2008 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
2008. aasta eest.**

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise korraldamise eest ja kinnitame:

OU Toekas 2008.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

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

2008.aastal kahjum oli -38392 krooni. Põhitöökohaga töötajaid on 6 inimest. Töötajate töötasu oli 197509 krooni. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud. Tegevjuhi tasu oli 60000 krooni.

Juhatus:
Vladimir Surkov



2008.aasta raamatupidamise aastaaruanne
Bilanss 31.12.2008.a.seisuga

	Aruande Majandusaasta 31.12.2008	Aruande Majandusaasta 01.01.2008	
AKTIVA (vara)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	4367	116393	Lisa 1
Ostjatelt laekumata arved	91521	118698	Lisa 2
Tooraine ja materjal	16922	0	
Käibevara kokku:	112810	235091	
Põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumus)	107779	147203	Lisa 3
Muu inventar ja seadmed	0	1956	
Põhivara kokku:	107779	149159	
AKTIVA (vara) kokku:	220589	384250	
PASSIVA			
Pikaajalise kapitalirendi lepingu lühiajaline osa	0	24860	Lisa 5
Hankijatele tasumata arved	124713	168558	Lisa 4
Maksuvõlad	41912	51361	Lisa 6
Võlad töötajatele	6000	49063	Lisa 7
Muud viitvõlad	836	14988	
Lühiajalised kohustused kokku:	173461	308830	
Laen	0	25300	
Pikaajalise kapitalirendi lepingu pikaajaline osa	0	0	Lisa 5
Kohustused kokku:	173461	334103	
Omakapital osaühingus			
Osakapital nominaalväärtuses	50000	50000	
Reservid	12122	12122	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	23398	23398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38392	-35400	
Omakapital osaühingus kokku:	47128	50120	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	220589	384250	

Juhatus:

Vladimir Surkov



OÜ TOEKAS KASUMIARUANNE
2008. majandusaastal ---SKEEM 1

	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	563121	1466286
Tooraine ja materjal	16922	0
Äritulud kokku	580043	1466286
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	170614	616513
Mitmesugused tegevuskulud	133987	180568
Tööjõu kulud	270715	658205
a) palgakulu	197509	474659
b) sotsiaalmaksud	73206	183546
Kulum	41380	41780
Muud arikulud	0	0
Ärikulud kokku	616696	1497066
Ärikasum (-kahjum)	-36653	-30780
Finantstulud		
a) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-67	-133
Finantskulud		
a) intress	1645	4443
b) intress bank	27	44
Aruandeaasta puhkasum (-kahjum)	-38392	-35400

Juhatus:
Vladimir Surkov



Rahavoogude aruanne

	2008.a.	2007.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-38392	-35400
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	41380	41780
Nõuetest ostjatele	27177	8033
varudest	- 16922	0
Hankjatele tasumata võlgadest	- 43845	83017
Võlakohustused		
Muudest võlgnevustest	-9449	-20447
Maksuvõlgadest	-57215	-25658
Tasutud intresid		
Kokku 1 Rahavood äritegevusest	-97266	51325
2. Rahavood investeerimisest		
Kuulutused põhivara ostuks	-24860	-22062
Kokku 2. Rahavood investeerimistest	-24860	-22062
3. Rahavood finanseerimisest		
Laen	10100	49640
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	10100	49640
Kokku rahajäägi muutus	-112026	78903

Raha jääk 01.01.08 116393

Raha jääk 31.12.08 4367

Raha jääk 01.01.07 37490

Raha jääk 31.12.07 116393

Juhatus:

Vladimir Surkov



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
01.01.2008	50000	12122	23398	-35400	50120
Korrigeeritud saldo					
31.12.2008	50000	12122	23398	-38392	47128

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

Ostjatele 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 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 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

Sularaha kassas	67	200
Pangakontod EEK	4300	116193
Kokku	4367	116393

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu - 31.12.2008

Ostja	Summa
OÜ Virelton	16644
Fie Vjateslav Petrov	15134
OU Rossla Grupp	4200
OU Narvs Haljastus	3506
FIE Irina Korolkova	14559
OÜ Megatrade Baltik	12373
Muud	25105
Kokku	91521

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
OU Megatrade Baltik	12373
Muud	62477
Kokku	118698

Juhatus:
Vladimir Surkov



Lisa 3. Põhivara.

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Seisuga 01.01.2008			
- soetusmaksumus	299237	11780	311017
- akumulieeritud kulum	152034	9824	161858
Ostud 2007.a. jooksul	0	0	0
Amortisatsioonikulu	39424	1956	41380
Seisuga 31.12.2008			
- soetusmaksumus	299237	11780	311017
- akumulieeritud kulum	191458	11780	203238
- jääkmaksumus	107779	0	107779

Lisa 4 Võlad Hankjatele -31.12.2008

Hankija	Summa
Kreenholm Valduse	82167
LM Servis OU	729
AS Elion Esindus	1188
Dinsmore Baltic OU	24948
OU Vtorma	14939
Muud	742
Kokku	124713

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 Vtorma	1370
Muud	2436
Kokku	168558

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	24860	12	0	0

Juhatus:
Vladimir Surkov



Lisa 6 Maksud ja maksuviivis

Maksuliik	31. detsember 2008		31. detsember 2007	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks		1596		2462
Ettevõtte tulumaksu viivis		195		37
Käibemaks		22725		15130
Käibemaksu viivis		1559		436
Üksikisiku tulumaks		0		6479
Üksikisiku tulumaksu viivis		201		76
Sotsiaalmaks		13840		25461
Sotsiaalmaksu viivis		1226		307
Töötuskindlustusmaks		309		606
Töötuskindlustusmaksu viivis		29		7
Kogumispensionimaks		217		356
Kogumispensionimaksu viivis		15		4
KOKKU	0	41912	0	51361

Lisa 7 Viitvõlad

Viitvõla nimetus			Summa 31.12. 2008	Summa 31.12. 2007
Võlad töötajale	Palk ja puhkusekohustus koos s/m		0 6000	29040 20023
KOKKU			6000	49063
Muud viitvõlad	Kinnipeetud tulumaks		0	2407
	Sotsiaalmaks		836	12157
	Kinnipeetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks		0	424
KOKKU			836	14988

Juhatus:
Vladimir Surkov



Lisa 8. Neto realiseerimiskaiv

NETO REALISEERIMISKAIVE

	Sealhulgas tegevusalade loikes 2008 Tekstiiltoodetede hulgimuuk	2008	2007
Eesti	550321	550321	1285294
Läti	12800	12800	180992
Venemaa	0	0	0
KOKKU	563121	563121	1466286

Juhatus:
Vladimir Surkov



OSAÜHING "TOEKAS" osanike nimekiri 31.12.2008 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



2008.a. kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 23398 krooni.

2008. aruandeaasta kahjum on -38392 krooni.

Kokku jaotamata kahjum on -14994 krooni.

Juhatus:

Vladimir Surkov

