

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 10. 2006

14.11. 66203

Uu

OÜ TERASPLAST

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus 01.01.2005, lõpp 31.12.2005

Ärinimi: Osaühing Terasplast

Registrikood: 10801646

KMKR nr: EE100720497

Juriidiline aadress: Riia 185, Tartu

Telefon: 52 36 393

Põhitegevusala: Metall- ja plasttoodete valmistamine

Juhatuse liige: Kalev Essenson

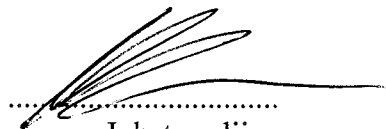


Lisatud aruandele: 1) kasumi jaotamise ettepanek

06. 10. 2006

SISUKORD

1. Tegevusaruanne 2005. a.	3
2. Juhatuse deklaratsioon.....	4
3. 2005. a. raamatupidamise aastaaruanne.....	5
3.1. Raamatupidamisbilanss.....	5
3.2. Kasumiaruanne.....	6
3.3. Rahavoogude aruanne.....	7
3.4. Omakapitali muutuste aruanne.....	8
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamisalused.....	9
4.2. Materiaalne põhivara.....	10
4.3. Muud ärikulud.....	10
4.4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	11
4.5. Võlad töövõtjatele.....	11
4.6. Muud võlad.....	11
4.7. Müügitulu.....	11
5. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	12
6. Majandusaasta aruande allkirjad.....	13



Juhatuse liige

06. 10. 2006

1. Tegevusaruanne 2005. a.

OÜ Terasplasti põhitegevuseks oli 2005. aastal jätkuvalt metallist, plastikust ja puidust toodete valmistamine ja müük. 2005. aasta müügitulu oli 343 504 krooni, võrreldes 2004. aasta müügituluga (249 156 krooni) oli kasv seega ligi 38%.

Tegutsemise eesmärgil renditakse tootmispinda Tartus.

Juhatusle palka 2005. aastal ei makstud. Osaühingul keskmine töötajate arv oli 1, brutotöötasud kokku olid 32 280 krooni.

Aruandeaastal ei ole tehtud arengu- ja uurimistegevusega kaasnevaid kulutusi.



Kalev Essenson
Juhatusle liige

06. 10. 2006

2. Juhatuse deklaratsioon

OÜ Terasplast juhatus on koostanud 2005. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Terasplast jätkuvalt tegutsev.



Kalev Essenson
Juhatuse liige

06. 10. 2006

3. 2005. a. raamatupidamise aastaaruanne

3.1. Raamatupidamisbilanss

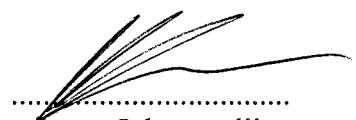
	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		45 832	17 718
Nõuded ostjate vastu		17 494	3 634
Varud		0	3 324
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4.4.	1 793	11 674
KÄIBEVARA KOKKU		65 119	36 350
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	4.2.		
Masinad ja seadmed		8 000	16 000
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		9 423	16 640
PÕHIVARA KOKKU		17 423	32 640
AKTIVA KOKKU		82 542	68 990
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		2 168	9 256
Maksuvõlad	4.4.	4 208	8 122
Võlad töövõtjatele	4.5.	2 690	2 787
Muud võlad	4.6.	896	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		9 962	20 165
KOHUSTUSED KOKKU		9 962	20 165
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 825	22 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)		23 755	-17 539
OMAKAPITAL KOKKU:		72 580	48 825
PASSIVA KOKKU		82 542	68 990

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 10. 2006

3.2. Kasumiaruanne 2005. a. (skeem 1)

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	4.7.	343 504	249 156
Muud äritulud		52	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-145 986	-155 766
Mitmesugused tegevuskulud		-115 841	-39 218
Tööjõu kulud		-42 537	-54 095
a) palgakulu		-31 867	-40 520
b) sotsiaalmaksud		-10 670	-13 575
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-15 217	-15 217
Muud ärikulud	4.3.	-223	-2 410
Ärikasum (-kahjum)		23 752	-17 542
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		3	3
Kokku finantstulud ja -kulud		3	3
Kasum (kahjum) majandustegevusest		23 755	-17 539
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		23 755	-17 539


Juhatusel liige

OÜ Terasplast majandusaasta aruanne 2005

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 10. 2006

3.3. Rahavoogude aruanne

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		23 752	-17 542
Korrigeerimine kulumiga	4.2.	15 217	15 217
Nõuded ostjate vastu		-13 860	-3 634
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4.4.	9 881	-19
Varud		3 324	-315
Võlad tarnijatele		-7 088	-6 144
Maksude võlad	4.4.	-3 914	3 859
Võlad töövõtjatele	4.5.	-97	-2 220
Muud võlad	4.6.	896	0
Saadud intressid		3	3
Kokku		28 114	-10 795
 Rahavood investeerimistegevusest		0	0
 Rahavood finantseerimistegevusest		0	0
 Rahavood kokku		28 114	-10 795
 Raha muutus bilansi järgi		28 114	-10 795


Juhatuse liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 10. 2006

3.4. Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
Seis 01.01.2003	40 000	0	-	-9 517	30 483
Eelmiste perioodide kahjum	-		-9 517	9 517	-
Aruandeaasta kasum	-		-	35 881	35 881
Seis 31.12.2003	40 000	0	-9 517	35 881	66 364

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
Seis 01.01.2004	40 000	0	-9 517	35 881	66 364
Reservkapitali moodustamine	0	4 000	0	-4 000	0
Eelmiste perioodide kahjum	-	-	31 881	-31 881	-
Aruandeaasta kasum	-	-	-	-17 539	-17 539
Seis 31.12.2004	40 000	4 000	22 364	-17 539	48 825

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
Seis 01.01.2005	40 000	4 000	22 364	-17 539	48 825
Eelmiste perioodide kahjum	-	-	-17 539	17 539	0
Aruandeaasta kasum	-	-	-	23 755	23 755
Seis 31.12.2005	40 000	4 000	4 825	23 755	72 580

06. 10. 2006

4. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Terasplast kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Osaühingu majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Lühiajaliste kohustustena on bilansis esitatud kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2005.

Rahavoc aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

06. 10. 2006

Lisa 4.2. Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Saldo 31.12.2004	40 000	34 631	74 631
Soetused			0
Müük			0
Mahakandmised			0
Saldo 31.12.2005	40 000	34 631	74 631
			0
Akumuleeritud kulum			0
Saldo 31.12.2004	-24 000	-17 991	-41 991
Amortisatsioonikulu	-8 000	-7 217	-15 217
Müük			0
Mahakandmised			0
Saldo 31.12.2005	-32 000	-25 208	-57 208
			0
Jääkväärtus			0
31.12.2004	16 000	16 640	32 640
31.12.2005	8 000	9 423	17 423

Põhivarana võetakse arvele vara maksumusega alates 5000 krooni ja kasutusajaga üle 1 aasta. Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsiooni arvestatakse vähemalt kord kvartalis. Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust, väljalainud põhivara amortiseerimine lõpetatakse alates väljamineku kuule järgnevast kuust.

Masinate ja seadmete amortisatsiooninorm on 20% aastas.

Muu inventari amortisatsiooninorm on 20-30% aastas.

Aruandeaastal põhivara alla- ega üleshindlust ei ole tehtud.

Väheolulise maksumusega põhivara kantakse ostmisel kuludesse.

Lisa 4.3. Muud ärikulud

Muudeks ärikuludeks olid ettevõtte tulumaks 125 krooni, maksude viivised 97 krooni ning ümardamised 1 krooni.

Lisa 4.4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Nimetus	Ettemaks 31.12.05	Maksu- võlg 31.12.05	sh. viivised 31.12.05	Ettemaks 31.12.04	Maksu- võlg 31.12.04	sh. viivised 31.12.04
Käibemaks	923	1 802	923	11 246	0	263
Sotsiaalmaks	612	1 776	612	363	5 726	363
Isiku tulumaks	199	436	199	65	1 735	65
Ettev.tulumaks		6	4	0	99	2
Töötuskindlustus	26	80	26	0	261	2
Kogumispensioni makse	33	108	33	0	301	1
KOKKU	1 793	4 208	1 797	11 674	8 122	696

06.10.2006

Lisa 4.5. Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele	2005	2004
Palgavõlg	2 477	2 236
Puhkusetasude reserv	0	551
Kinnipeetud tulumaksu viitvõlg	143	0
Töötaja töötuskindlustusmakse viitvõlg	16	0
Kogumispensioni makse viitvõlg	54	0
KOKKU	2 690	2 787

Lisa 4.6. Muud võlad

Muud võlad	2005
Sotsiaalmaksu viitvõlg	888
Tööandja töötuskindlustusmakse viitvõlg	8
KOKKU	896

Lisa 4.7. Müügitulu

OÜ Terasplast müügitulu saadi 2005. aastal Eestist, seda oli 343 504 krooni väärtuses.
Tulu saadi endiselt metall- ja plasttoodete valmistamisest ja müügist.

Müügitulu Eestis:

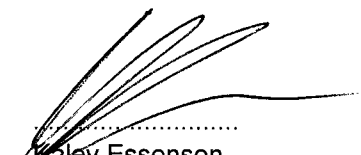
2005 343 504 EEK
2004 249 156 EEK

06. 10. 2006

5. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Terasplast juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta kasum järgmiselt:

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 825
2. 2005. aasta kasum	23 755
Kokku jaotamiseks:	28 580
3. Kasumi jaotamine	
3.1. Eraldised reservkapitali	0
3.2. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	28 580



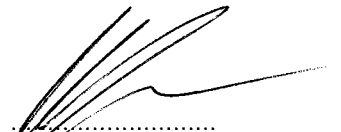
Kalev Essenson
Juhatuse liige

06. 10. 2006

6. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Terasplast on koostanud 2005. a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

2005. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Terasplast osanike üldkoosolek 5. oktoobril 2006. a.



Kalev Essenson

OÜ Terasplast juhatuse liige

06. 10. 2006

.....

Terasplast OÜ osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade arv	Nimi-väärtus	Omandamise aeg	Osakapitali suurus
Kalev Essenson	A. Vabbe 2-4, Tartu	36203262726	400	100	19.10.1999	1

