

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

03-07-2006

14 lu 63588  
.....

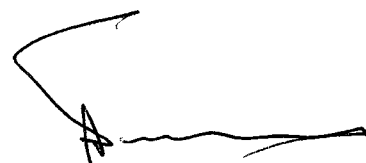


## Majandusaasta aruanne

### OÜ TONEREX

Majandusaasta algus: 1. september 2004  
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood: 11045425  
Aadress: Riia 20, Tartu  
Telefon: 7343420  
Põhitegevusala: Kontoritehnika müük, Tahmakassettide täitmine  
Tegevjuht: Aivar Turu



## Sisukord

03-07-2006

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne .....	6
Rahavoogude aruanne .....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Raha ja raha ekvivalendid.....	9
Nõuded ostjate vastu.....	9
Varud.....	9
Materiaalne põhivara.....	9
Tulude arvestus.....	9
Kohustuslik reservkapital.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3 Maksuvõlad.....	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 7 Osakapital.....	11
Lisa 8 Müügitulu.....	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	11
Lisa 10 Töötajate palk .....	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	12
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele.....	13
Osanike nimekiri.....	14
Osanike nimekiri	



03-07-2006

**TEGEVUSARUANNE**

2004a.a. õnnestus käivitada OÜ Tonerex tegevus. Ettevõtte avas müügisalongi Tartus aadressiga Riia 20.

Ettevõtte realiseerimise netokäive 2005 a oli 1 775 105 krooni. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes **41 264** krooni. Aruandeaastal töötasude kogusumma oli 36 866 krooni, põhiliselt kasutati FIE-de teenust. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud. 2006a. arengusuunad on aktiivse müügi arendamine ning kliendibaasi suurendamine.

Kavas on suurendada kulutusi marketingile ja reklaamile.

Juhatus tegeleb aktiivselt firma juhtimisprotsesside arendamisega.

2005-nda aasta põhitegevusalaks oli firma käivitamine ja potentsiaalsete klientide otsimine Tartus ja Lõuna Eestis. 2005-ndal aastal võttis Tonerex OÜ tööle kolm palgalist töötajat, neist ühe põhikohaga ja kaks osalise tööajaga. Kuna 2005 majandusaasta ja majandussektori üldine areng on edukas, võib nimetatud investeeringu lugeda õnnestunuks. 2006 majandusaastal jätkub töö projektide juhtimisega. Samuti on plaanis juurutada kaasaegseid infotehnoloogia alaseid lahendusi. Soov on pakkuda olemasolevatele ja ka uutele klientidele kiiret teenindust, teenuste head kvaliteeti ja turul üht soodsamat hinda.



03-07-2006

**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

.....

OÜ Tonerex juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

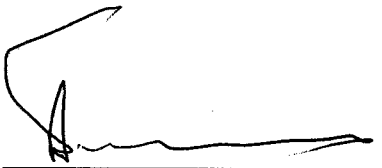
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 06.04.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Tonerex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005 a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 10 aprillil 2006 a



Juhatusesimees  
(Aivar Turu)

Tartus, 10 aprillil 2006 a

**Bilanss**  
 (kroonides)

 J3-07-2005  
 .....

	Lisa nr	31.12.2005
<b>VARAD</b>		
<b>Käibevara</b>		
Raha ja pangakontod	1	24 956
Nõuded ostjate vastu	2	65 912
Varud	4	49 788
<b>Käibevara kokku</b>		<b>140 656</b>
<b>Põhivara</b>		
Materiaalne põhivara	5	5 058
<b>Põhivara kokku</b>		<b>5 058</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>145 714</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>		
<b>Lühiajalised kohustused</b>		
Võlad tarnijatele		40 730
Maksuvõlad	3	10 409
Viitvõlad	6	9 311
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>60 450</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>60 450</b>
<b>Omakapital</b>		
Omakapital	7	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		41 264
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>85 264</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>145 714</b>

03-07-2006

**Kasumiaruanne**  
(kroonides)

	<b>Lisa nr</b>	<b>31.12.2005</b>
Müügitulu	8	1 775 105
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	-1 318 646
Muud tegevuskulud		-345 115
Palgakulu	10	-36 866
Sotsiaalmaks	10	-12 339
Puhkuse reserv	10	-3 819
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-1 840
Muud ärikulud		-11 216
<b>Ärikasum</b>		<b>45 264</b>
Erakorralised kulud		
Reservkapitali moodustamine		-4 000
<b>Kasum enne tulumaksustamist</b>		<b>41 264</b>
Tulumaks		0
<b>Aruandeaasta puhaskasum</b>		<b>41 264</b>

33-07-2006

**Rahavoogude aruanne**  
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Puhaskasum		41 264
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	1 840
Intressikulu		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-65 912
Varude muutus	4	-49 788
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3,6	60 450
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>		<b>-12 146</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Materiaalse põhivara soetus	5	-6898
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>		<b>-6 898</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Omakapital	7	40 000
Reservkapitali moodustamine		4 000
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>		<b>44 000</b>
<b>Rahavood kokku</b>		<b>24 956</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	1	<b>0</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>		<b>24 956</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	1	<b>24 956</b>

03-07-2006

**Omakapitali muutuste aruanne**

(kroonides)

	Oma- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
<b>Saldo seisuga 01.09.2004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Omakapitali sissemaks	40 000			40 000
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		4 000		4 000
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	41 264	41 264
<b>Saldo seisuga 31.12.2005</b>	<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>41 264</b>	<b>85 264</b>

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.





03-07 2006

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tonerex 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

### Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

### Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

### Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



13-07-2006

**Lisa 1 Raha ja pangakontod**

	<b>31.12.2005</b>
Sularaha kassas	6 149
Pangakontod	18 807
<b>Raha ja pangakontod kokku</b>	<b>24 956</b>

**Lisa 2 Nõuded ostjate vastu**

	<b>31.12.2005</b>
Ostjatelt laekumata arved	65 912
<b>Nõuded ostjate vastu kokku</b>	<b>65 912</b>

**Lisa 3 Maksuvõlad**

	<b>31.12.2005</b>
Sotsiaalmaks	4 140
Isiku tulumaks	1 358
Töötuskindlustus	150
Pensionikindlustus	222
Käibemaks	4 539
<b>Maksuvõlad kokku</b>	<b>10 409</b>

**Lisa 4 Varud**


	<b>31.12.2005</b>
Ostetud kaubad müügiks	49 788
<b>Varud kokku</b>	<b>49 788</b>

**Lisa 5 Materiaalne põhivara**

	Muu inventar	KOKKU
<b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0
<b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Soetamine aruandeaastal	6 898	6 898
<b>Soetusmaksumus 31.12.2005</b>	<b>6 898</b>	<b>6 898</b>
Aruandeaastal arvestatud kulum (-)	-1 840	-1 840
Akumuleeritud kulum 31.12.2005 (-)	-1 840	-1 840
<b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jääkmaksumus 31.12.2005</b>	<b>5 058</b>	<b>5 058</b>

**Lisa 6 Viitvõlad**

	<b>31.12.2005</b>
Töötajatele palk	5 492
Puhkusereserv	3 819
<b>Viitvõlad kokku</b>	<b>9 311</b>



**Lisa 7 Osakapital**

	<b>31.12.2005</b>
Osakapital (kroonides)	40 000
Osade arv (tk)	1

Osakapital 40000 krooni on asutamisel tasutud rahalise sissemaksena ning koosnes ühest osast suurusega 40 000 krooni.

Ettevõtte vaba osakapital seisuga 31.12.2005 aastal oli 85 264 krooni.

**Lisa 8 Müügitulu**

OÜ Tonerex müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

<b>Geograafilised piirkonnad</b>	<b>2005</b>
Eesti	99,7%
USA	0,3%

**Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	<b>2005</b>
Kaubad müügiks	1 268 054
Ostetud teenustööd	50 592
<b>Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku</b>	<b>1 318 646</b>

**Lisa 10 Töötajate palk**

	<b>2005</b>
Palgakulu	36 866
Puhkuse reserv (koos sots. maksuga)	3 819
Sotsiaalmaksukulu	12 339
<b>Töötajate palk kokku</b>	<b>53 024</b>



03-07-2006

.....

## MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tonerex juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 41 264 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 41 264 krooni



03-07-2006

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

## Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Tonerex 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt 10 aprillil 2006.a.



Juhatuse esimees  
(Aivar Turu)

03-07-2006

\*\*\*\*\*

**Osanike nimekiri**

Osaniku nimi      Osa suurus      Isikukood      Elukoht/aadress

ANU TURU	40 000 EEK	46902152752	Tartu, Võruvälja 16-17
----------	------------	-------------	------------------------

