

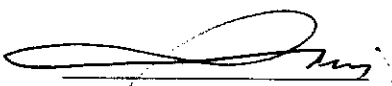
17

OÜ TEKELSON

01.01.2005 – 31.12.2005

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2005
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Ärinimi:	OÜ Tekelson
Äriregistri kood:	10390999
Aadress:	Pärnasalu 25, Saue 76505 Eesti Vabariik
Telefon:	372 6 709 667
Faks:	372 6 596 900
E-mail:	tekelson@hotmail.ee
Põhitegevusala:	Töörõivaste õmblemine ja müük
Tegevjuht:	Marika Derrik
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri


Peeter Derrik, juhatuse liige

29-06-2006

SISUKORD

<u>TEGEVUSARUANNE</u>	3
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	4
<u>Juhatuse deklaratsioon</u>	4
<u>BILANSS</u>	5
<u>KASUMIARUANNE (Skeem 1)</u>	7
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE</u>	8
<u>OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE</u>	9
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD</u>	10
<u>Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted</u>	
<u>Lisa 2. Nõuded ostjate vastu</u>	12
<u>Lisa 3. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</u>	13
<u>Lisa 4. Materiaalne põhivara</u>	13
<u>Lisa 5. Kasutusrent</u>	14
<u>Lisa 6. Müügitulu</u>	14
<u>Lisa 7. Omakapital</u>	14
<u>Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega</u>	14
<u>MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD</u>	15



SISSE TULNUD

29 -06- 2006

TEGEVUSARUANNE

Koostatud Sael, 15. juunil 2006.a

OÜ Tekelson põhitegevuseks on töörõivaste õmblemine tellimuste alusel.

2005. aastal alanes realiseerimise netokäive ca 25 %. Põhjuseks on peamiselt ekspordipartneri tellimuste lõppemine, samuti paari suurema kodumaise partneriga koostöö katkemine, kuna nimetatud firmad otsustasid hakata kasutama komplekset töörõivaste rendi- ja pesu teenust, millega OÜ Tekelson ei tegele.

Raskusi ilmnes ka kvalifitseeritud tööjõu leidmisega.

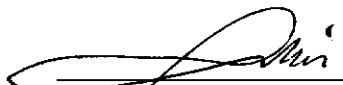
2005. aasal oli keskmine töötajate arv 8,5 (2004.a. 10).

OÜ Tekelson bilansimaht 2005. aasta lõpuks oli 858 259.- krooni. Müügitulu moodustas 2 522 388.- krooni.

OÜ Tekelson omakapital oli 2005. aasta lõpuks 573 157.- krooni.

Töötajate töötasu 2005. aastal oli 665 232.- krooni, tegevjuhi töötasu 132 000.- krooni.

Käesolev 2005. aasta tegevusaruanne on avalik dokument ja lisatakse majandusaasta aruandele.


Peeter Derrik
juhatuse liige



29 -06- 2006

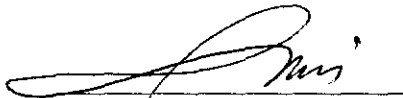
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Tekelson juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti äriühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid.

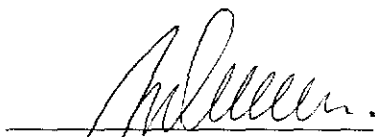
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Tekelson jätkuvalt tegutsev äriühing.



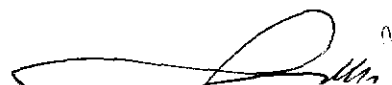
Peeter Derrik

OÜ Tekelson juhatuse liige



Marika Derrik

OÜ Tekelson tegevjuht



BILANSS

29.06.2006
Kroonides

AKTIVA (VARAD)	Lisa	31.12.2005	01.01.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		92 673	522 560
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjate tasumata summad		266 626	105 508
Nõuded ostjate vastu kokku		266 626	105 508
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		292	
Mitmesugused nõuded kokku		292	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3		18 862
Tulevaste perioodide kulud		4 613	8 680
Ettemaksed kokku		4 613	27 542
Varud			
Tooraine ja materjal		114 337	213 985
Valmistoodang		111 933	71 342
Varud kokku		226 270	285 327
KOKKU KÄIBEVARA		590 475	940 937
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	4		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		334 734	334 734
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		208 528	208 528
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		90 184	86 713
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-368 886	-312 583
Materiaalne põhivara kokku		264 560	317 392
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		3 224	2 582
Immateriaalne põhivara kokku		3 224	2 582
KOKKU PÕHIVARA		267 784	319 974
AKTIVA (VARAD) KOKKU		858 259	1 260 911

29-06-2006

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	Lisa	31.12.2005	01.01.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		3 252	38 916
Võlakohustused kokku		3 252	38 916
Võlad tarnijatele		119 249	316 834
Maksuvõlad	3	62 987	36 102
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele		79 959	87 672
Muud viitvõlad		19 655	21 087
Viitvõlad kokku		99 614	108 759
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		285 101	500 611
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused			3 252
Pikaajalised võlakohustused kokku			3 252
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED			3 252
KOKKU KOHUSTUSED		285 101	503 863
	7		
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		180 000	180 000
Kohustuslik reservkapital		18 000	18 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		509 048	559 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-133 890	
KOKKU OMAKAPITAL		573 157	757 048
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		858 259	1 260 911
KOKKU			

29-06-2006

KASUMIARUANNE (Skeem 1)

kroonides

	Lisa	2005	2004
ÄRITULUD			
Müügitulu		2 522 388	3 369 339
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		40 591	43 236
Muud äritulud		1	1 188
KOKKU ÄRITULUD		2 562 979	3 413 763
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 496 615	1 856 112
Mitmesugused tegevuskulud		253 487	360 047
Tööjõu kulud			
Palgakulu		665 323	750 429
Sotsiaalmaksud		219 587	247 620
Töötuskindlustusekulud		2 660	3 106
Kokku tööjõu kulud		887 570	1 001 155
Põhivara kulum ja väärtuse langus			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		57 311	59 296
Kokku põhivara kulum ja väärtuse langus		57 311	59 296
Muud ärikulud		-40	32
KOKKU ÄRIKULUD		2 694 942	3 276 641
ÄRIKASUM (KAHJUM)		-131 962	137 122
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi- ja finantstulud		-2 182	-7 010
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		254	365
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD		-1 928	-6 645
KASUM (-KAHJUM)		-133 890	130 477
MAJANDUSTEGEVUSEST			
TULUMAKS		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-133 890	130 477
(-KAHJUM)			

29-06-2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2005	2004
PUHASKASUM	-133 890	130 477
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ostjate tasumata summad	-161 118	172 364
Muud lühiajalised nõuded	-292	623
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 862	-18 862
Tulevaste perioodide kulud	4 067	8 234
Tooraine ja materjal	99 647	-110 123
Valmistoodang	-40 591	-43 236
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	56 303	58 468
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	-35 664	
Võlad tarnijatele	-197 585	157 718
Käibemaksu võlg	31 495	-3 088
Muud maksuvõlad	-4 610	2 252
Võlad töövõtjatele	-7 713	5 747
Muud viitvõlad	-1 432	167
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-238 633	230 264
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	-3 470	-9 500
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara	-642	3
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-4 112	-9 497

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	-3 252	-38 916
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 000	-13 514
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-53 252	-52 430
Kokku rahavood	-429 888	298 814
Raha perioodi lõpul	92 672,55	522 560
Raha perioodi algul	522 560,40	223 746
Muutus	-429 887,85	298 814

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

29 -06- 2006

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Aruandeaasta kasum	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2003	180 000	18 000	55 204	386 881	640 085
Makstud dividendid	-	-	-	-13 514	-13 514
2004.a. puhaskasum			130 477		130 477
Saldo 31.12.2004	180 000	18 000	130 477	428 571	757 048
Makstud dividendid				-50 000	-50 000
2005.a. kahjum			-133 891		-133 891
Saldo 31.12.2005	180 000	18 000	-133 891	509 048	573 157

OÜ Tekelson osakapital 180 000.- krooni koosneb kahest osast. Kohustuslik reservkapital suurusega 18 000.- krooni on moodustatud 10 % ulatuses osakapitalist.

OÜ Tekelson 2004. aasta puhaskasumi jaotamine nägi ette maksta dividende 30 000.-. Juhatus otsustas suurendada summat 38 000.- kroonini. Dividendidelt arvestatud tulumaks 12 000.- krooni on kantud aruandeaasta kuludesst tulumaksu kuluna.

29-06-2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

OÜ Tekelson raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osatühing kasutanud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel mudetud.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu väjendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Tulu kajastamine

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.

29-06-2006

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud nõuete ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Tekelson osapoolteks on

- osauhingu omanikud
- juhatuse liikmed ja nende lähisugulased

Materiaalne põhivara

OÜ Tekelson siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000.- krooni. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Bilansis kajastatakse materiaalet põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasutatavad amortisatsioonimäärad hoonetele ja ehitistele on 8 % ja muudele põhivara gruppidele 10 % aastas, arvutustehnika, telefonid jms 20 % aastas. Erandjuhtudel on võetud põhivarasse seadmeid, mille maksumus jääb alla kehtestatud määra, kuid mida kasutatakse viis või rohkem aastat.

29 -06- 2006

Kasutusrent

OÜ Tekelson on 2005.a. kasutusrendi tingimustel liisinud sõiduauto. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on osaühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Valuutaarveldused

Kõik osaühingu majandustehingud on kajastatud Eesti kroonides. Aruandeperioodil on valuutatehingud kajastatud Eesti kroonides vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud Eesti Panga kursile. Valuutaarveldustest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tuluna või kuluna.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehningute mõju, äritegevusega seotud nõuete ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansis summas 266 626.- Aruandeperioodi lõpuks ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud

Lisa 3. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

29 -06- 2006

Maksuliik	31.12.2005 Ettemaks	31.12.2005 Maksuvõlg	31.12.2004 Ettemaks	31.12.2004 Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4 737		703
Käibemaks		31 495	18 862	
Üksikisiku tulumaks		8 514		12 222
Sotsiaalmaks		16 980		21 584
Erisoodustuste tulumaks				
Töötuskindlustusmakse		387		701
Kogumispensioni makse		874		892
Muud ettemaksed	4 613		8 680	
Kasutusrendi ettemaks				
Kokku	4 613	62 987	27 542	36 102

Maksuvõlg summas 62 987.- krooni koosneb maksukohustustest, millede tasumise tähtaeg ei ole 2005.aasta lõpuks saabunud.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muud põhivarad	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	20 393	314 341	208 528	86 713	629 975
Soetamine				3 471	
Soetusmaksumus 31.12.2005	20 393	314 341	208 528	90 184	633 446
Akumuleeritud kulum 31.12.04		97 028	178 669	36 886	312 583
Arvestatud kulum		29 304	8 815	19 192	57 311
Akumuleeritud kulum 31.12.05		126 332	188 144	54 410	368 886
Jääkmaksumus 31.12.2004	20 393	217 313	29 859	49 827	317 392
Jääkmaksumus 31.12.2005	20 393	188 009	20 384	35 774	264 560

29 -06- 2006

Lisa 5. Kasutusrent

2005. aastal jätkati sõiduauto liisimist lepingu alusel. Auto Renault..Megane..Universaal kasutusrendi makseid kanti tegevuskuludesse 2005. aastal 43 907.- krooni. 2004. aastal 80 510.- krooni.

Lisa 6. Müügitulu

OÜ Tekelson müügitulu moodustas 2005. aastal 2 522 388.- krooni; eelmisel 2004. majandusaastal oli müügitulu suuruseks 3 369 339.- krooni. Müügitulu vähenemine on tingitud koostöö lõppemisest ekspordipartneriga.

Lisa 7. Omakapital

OÜ Tekelson osakapital üldsummas 180 000.- krooni jaguneb kaheks osaks nominaalväärtusega 90 000.- krooni ja 90 000.- krooni.

2005.aastal maksti osanikele dividende 38 000.- krooni. Omakapital kokku aruandeaasta lõpuks moodustab 573 157.- krooni. Bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividende välja maksta 375 157.- krooni.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.

Juhtkonna hinnangul ei ole aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega toimunud ja saldod aruandeaasta alguses ja aruandeaasta lõpus puuduvad.



Harju Maakohus
Registriaakond
SISSE TULNUD

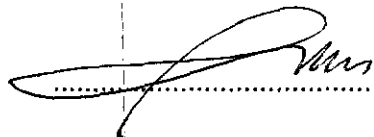
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

29 -06- 2006

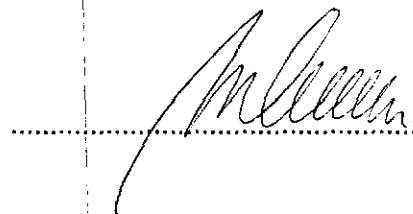
OÜ Tekelson majandusaasta aruanne koosneb:

- raamatupidamise aastaaruandest
- tegevusaruandest

Juhatuse liige: Peeter Derrik

 15.06.2006

Juhatuse liige : Marika Derrik

 15.06.2006

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2006

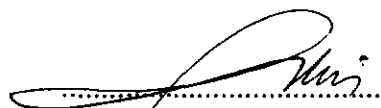
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tekelson 2004. aasta puhaskasumi jaotamine nägi ette maksta dividende summas 30 000.- krooni. Juhatus otsustas suurendada summat 38 000.- kroonini.

OÜ Tekelson oli 2005. aasta kahjum 130 477.- krooni.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	509 048.-	kr
<u>2005.a. aruandeaasta kahjum</u>	<u>-133 891.-</u>	<u>kr</u>
Kokku edasikantav kasum	375 157.-	kr

Juhatus otsustas 2005. aasta eest dividende mitte maksta.



Peeter Derrik, juhatuse liige



Marika Derrik, juhatuse liige

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2006

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Tekelson osanike nimekiri, isikuandmed ja allkirjad

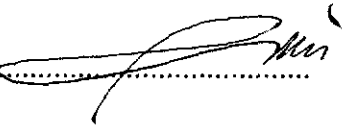
1. Peeter DERRIK

isikukood 35505260324

aadress Kuuseheki 34-8, Saue

osa nimiväärtus 90 000.-

allkiri



2. Marika DERRIK

isikukood 45806220300

aadress Kuuseheki 34-8, Saue

osa nimiväärtus 90 000.-

allkiri

