

29 -06- 2005

17

Elo Matsi

MAJANDUSAASTA ARUANNE
01.01.2004 – 31.12.2004

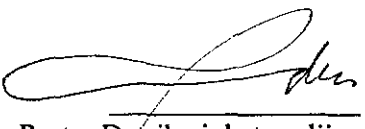
OÜ TEKELSON

Äriregistri kood:	10390999
Aadress:	Pärnasalu 25, Saue 76505 Eesti Vabariik
Telefon:	6 709 667
Faks:	6 596 900
E-mail:	tekelson@hot.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004 – 31.12.2004
Põhitegevusala:	töörõivaste õmblemine ja müük
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	- kasumi jaotamise ettepanek - osanike nimekiri

29 -06- 2005

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>	10
<u>Lisa 2. Arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitusviisi muutus</u>	12
<u>Lisa 3. Nõuded ostjate vastu</u>	12
<u>Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</u>	12
<u>Lisa 5. Materiaalne põhivara</u>	13
<u>Lisa 6. Kasutusrent</u>	13
<u>Lisa 7. Müügitulu</u>	13
<u>Lisa 8. Omakapital</u>	14
<u>Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega</u>	14
<u>MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD</u>	15


Peeter Derrik , juhatuse liige

29 -06- 2005

TEGEVUSARUANNE

Koostatud Saue, 31. mail 2005.a

Põhikirjaline tegevus

OÜ Tekelson põhitegevuseks on tööriivaste õmblemine ja müük

Iseloomustus

OÜ Tekelson osanikeks on Marika Derrik ja Peeter Derrik.

Osakapital 180 000.- krooni on täielikult tasutud.

Moodustatud on kohustuslik reservkapital 18 000.- krooni ulatuses.

2004. aasta majandusnäitajad

2004. aastal töötas 10 töötajat.

Töötajate tasu üldsumma 2004.a moodustas 750 42 krooni, sh tegevjuhi töötasu 128 000.- krooni.

OÜ Tekelson bilansimaht moodustas 2004. aasta lõpuks 1 260 911.- krooni. Müügitulu moodustas 3 369 339.- krooni.

OÜ Tekelson omakapital oli 2004. aasta lõpuks 757 048.- krooni ning 2003. aastal 640 085.- krooni.

Realiseerimise netokäive on võrreldes 2003.aastaga suurenenud 1,7 %.

Käesolev 2004. a tegevusaruanne on avalik dokument ja lisatakse majandusaasta aruandele.



Peeter Derrik
juhatuse liige



Peeter Derrik, juhatuse liige

29 -06- 2005

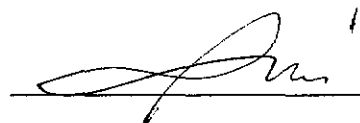
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 esitatud **OÜ Tekelson** 2004.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt **OÜ Tekelson** finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- 3) **OÜ Tekelson** on jätkuvalt tegutsev äriühing.



Peeter Derrik

OÜ Tekelson juhatuse liige

Saue, 31. mail 2005.a.



Peeter Derrik, juhatuse liige

29-06-2005

BILANSS

kroonides

AKTIVA (VARAD)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003 Korrigeeritud
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		522 560	223 746
Nõuded ostjate vastu	3		
Ostjate tasumata summad		105 508	277 872
Nõuded ostjate vastu kokku		105 508	277 872
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded			623
Mitmesugused nõuded kokku			623
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	18 862	
Tulevaste perioodide kulud		8 680	16 914
Ettemaksed kokku		27 542	16 914
Varud			
Tooraine ja materjal		213 985	103 862
Valmistoodang		71 342	28 106
Varud kokku		285 327	131 968
KOKKU KÄIBEVARA		940 937	651 123
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		334 734	334 734
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		208 528	208 528
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		86 713	77 213
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-312 583	-254 115
Materiaalne põhivara kokku		317 392	366 361
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		2 582	2 585
Immateriaalne põhivara kokku		2 582	2 585
KOKKU PÕHIVARA		319 974	368 946
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1 260 911	1 020 069

Peeter Derrik 5
 juhatuse liige

29-06-2005

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		38 916	38 916
Võlakohustused kokku		38 916	38 916
Võlad tarnijatele		316 834	159117
Maksuvõlad	4	36 102	36 938
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele		87 672	81 925
Muud viitvõlad		21 087	20 921
Viitvõlad kokku		108 759	102 845
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		500 611	337 816
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		3 252	42 168
Pikaajalised võlakohustused kokku		3 252	42 168
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED		3 252	42 168
KOKKU KOHUSTUSED		503 863	379 984
	8		
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		180 000	180 000
Kohustuslik reservkapital		18 000	18 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		428 571	442 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)		130 477	
KOKKU OMAKAPITAL		757 048	640 085
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		1 260 911	1 020 069
KOKKU			

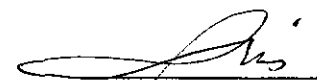

Peeter Derrik, juhatuse liige 6

29-06-2005

KASUMIARUANNE (Skeem 1)

kroonides

	Lisa	01.01.2004- 31.12.2004	01.01.2003- 31.12.2003
ÄRITULUD	7		
Müügitulu		3 369 339	3 312 458
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		43 236	-17 152
Muud äritulud		1 188	209
KOKKU ÄRITULUD		3 413 763	3 295 514
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 856 112	1 944 234
Mitmesugused tegevuskulud		360 047	261 540
Tööjõu kulud			
Palgakulu		750 429	715 493
Sotsiaalmaksud		247 620	236 222
Töötuskindlustusekulud		3 106	3 549
Kokku tööjõu kulud		1 001 155	955 264
Põhivara kulum ja väärtuse langus			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		59 296	58 150
Kokku põhivara kulum ja väärtuse langus		59 296	58 150
Muud ärikulud		32	2 043
KOKKU ÄRIKULUD		3 276 641	3 221 230
ÄRIKASUM (KAHJUM)		137 122	74 284
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi- ja finantstulud		-7 010	-19 166
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		365	86
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD		-6 645	-19 080
KASUM (-KAHJUM)		130 477	55 204
MAJANDUSTEGEVUSEST			
TULUMAKS		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		130 477	55 204


Peeter Derrik, juhatuse liige

29-06-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2004	2003
Ostjate tasumata summad	172 364	-41 540
Muud lühiajalised nõuded	623	-623
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-18 862	-11 084
Tulevaste perioodide kulud	8 234	13 252
Tooraine ja materjal	-110 123	9 775
Valmistoodang	-43 236	17 152
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)	58 468	57 490
Võlad tarnijatele	157 718	-200 137
Käibemaksu võlg	-3 088	-6 385
Muud maksuvõlad	2 252	992
Võlad töövõtjatele	5 747	-14 992
Muud viitvõlad	167	2 685
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-15 167
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	230 264	-188 581
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	-9 500	-61 307
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara	3	660
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-9 497	-61 967

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	-38 916	42 168
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 514	
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-52 430	42 168
Kokku rahavood	298 814	-153 177
Raha perioodi lõpul	522 560	223 746
Raha perioodi algul	223 746	376 923
Muutus	298 814	


Peeter Derrik, juhatuse liige

29-06-2005

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Aruandeaasta kasum	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2002	180 000	18 000	169 881	217 000	584 881
Aruandeperioodi puhaskasum					
Saldo 31.12.2003	180 000	18 000	55 204	386 881	640 085
Aruandeperioodi puhaskasum					
Makstud dividendid					13 514
Saldo 31.12.2004	180 000	18 000	130 477	428 571	757 048

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

Eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt otsustati 2004.a. maksta dividende 10 000.- krooni. Dividendidelt arvestatud tulumaks 3514.- krooni on kantud aruandeaasta kuludesse tulumaksukuluna


Peeter Derrik, juhatuse liige

29-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

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

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu.

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Summad, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuiks ja kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud summad kajastatakse samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalne põhivara

OÜ Tekelson siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

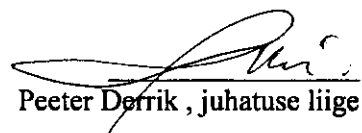
Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasutatavad amortisatsiooninormid aastas on:

ehitised	– 8 %
muu põhivara	– 10 %.

Kasutusrendid

OÜ-l Tekelson on kasutusrendi tingimustel liisinud sõiduauto. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

 10
Peeter Derrik, juhatuses liige

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on osaühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulude kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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 rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korrigeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raha ja raha ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt Eesti tulumaksuseadusele ei maksustata teenitud kasumit vaid makstud dividende. Maksumäär on 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ Tekelson seotud osapoolteks on:

- osaühingu omanikud
- juhatuse liikmed ja nende lähisugulased.

29 -06- 2005

Lisa 2. Arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitusviisi muutus

01.01.2003 jõustunud raamatupidamise seadus ja Raamatupidamise Toimkonna juhendid töid kaasa muudatused informatsiooni esituses. Aruandeaastal arvestuspõhimõtetes ning informatsiooni esitusviisis muudatusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded

Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuse aruanne.

Dividendide tulumaksu kajastamine

Alates 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendi nr.8 nõuete kohaselt kajastatakse dividendide tulumaks kasumiaruandes.

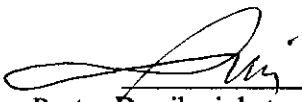
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansis summas 105 508.- krooni. Aruandeperioodi lõpuks ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei esinenud.

Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004 Ettemaks	31.12.2004 Maksuvõlg	31.12.2003 Ettemaks	31.12.2003 Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		703		701
Käibemaks	18 862	-		3 088
Üksikisiku tulumaks		12 222		11 680
Sotsiaalmaks		21 584		19 837
Erisoodustuste tulumaks				
Töötuskindlustusmakse		701		836
Kogumispensioni makse		892		796
Muud ettemaksed	8 680		9 768	
Kasutusrendi ettemaks			7 146	
Kokku	27 542	36 102	16 914	36 938

Maksuvõlg summas 36 102.- krooni koosneb maksukohustustest, millede tasumise tähtaeg ei ole lisaks eelnimetatutele aruandeperioodi lõpuks saabunud.


 Peeter Derrik, juhatuse liige 12

29-06-2005

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muud põhivarad	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	20 393	314 341	208 528	77 213	620 475
Soetamine				9 500	9 500
Soetusmaksumus 31.12.2004	20 393	314 341	208 528	86 713	629 975
Akumuleeritud kulum 31.12.03		67 724	165 817	20 574	254 115
Arvestatud kulum		29 304	12 852	16 312	58 468
Akumuleeritud kulum 31.12.04		97 028	178 669	36 886	312 583
Jääkmaksumus 31.12.2003	20 393	246 617	42 711	56 639	366 360
Jääkmaksumus 31.12.2004	20 393	217 313	29 859	49 827	317 392

Lisa 6. Kasutusrent

OÜ Tekelson rentis 2004.a. kasutusrendi lepingu alusel sõiduauto.
 Auto kasutusrendi makseid kanti tegevuskuludesse 2004.aastal 80 510.- krooni ja 2003.a
 41 769.- krooni.

Lisa 7. Müügitulu

OÜ Tekelson müügitulu moodustas 2004. aastal 3 369 339.- krooni; eelmisel 2003.
 majandusaastal oli müügitulu suuruseks 3 312 458.- krooni.

29 -06- 2005

Lisa 8. Omakapital

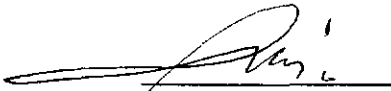
OÜ Tekelson osakapital üldsummas 180 000.- krooni jaguneb kaheks osaks nominaalväärtusega 90 000.- krooni ja 90 000.- krooni.

2004.aastal on üldkoosoleku poolt välja kuulutatud dividendid summas 10 000.- krooni, millest on 31.12.2004.a. seisuga välja makstud 10 000.- krooni.

Omakapital kokku aruandeaasta lõpuks moodustab 757 048.- krooni. Ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 424 876.- krooni. Dividendide tulumaks, mis kuuluks tasumisele eespoolnimetatud dividendide väljamaksmisel, on 134 172.- krooni.

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega.

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


Peeter Derrik, juhatuse liige 14

29 -06- 2005

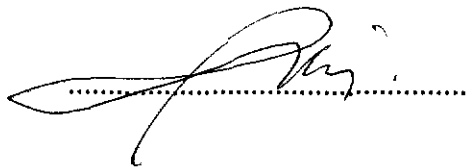
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Tekelson majandusaasta aruanne koosneb:

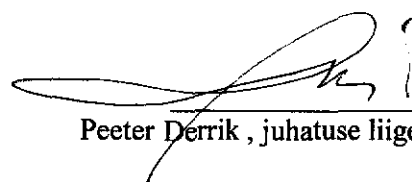
tegevusaruandest,
raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Tekelson 2004. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike otsusega
31. mai 2005.a. Aruande allkirjastamine toimus 31. mail 2005.a.

Juhatuse liige: Peeter Derrik



Juhatuse liige : Marika Derrik



15
Peeter Derrik , juhatuse liige

29-06-2005

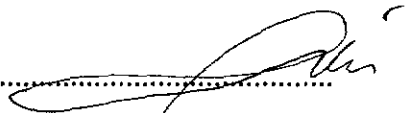
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

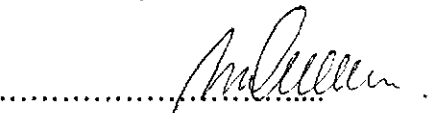
OÜ Tekelson juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

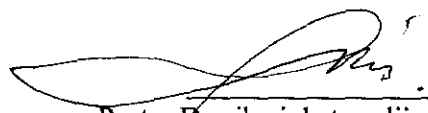
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	428 571.-	kr
<u>2004.a. aruandeaasta kasum</u>	<u>130 477.-</u>	<u>kr</u>
Kokku jaotamata kasum	559 048.-	kr

<u>Dividendide maksmine</u>	<u>30 000.-</u>	<u>kr</u>
Dividendide tulumaks	9 474.-	kr.

Kokku edasikantav jaotamata kasum 519 574.- kr.


Peeter Derrik, juhatuse liige


Marika Derrik, juhatuse liige

 16
Peeter Derrik, juhatuse liige

29 -06- 2005

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